

Memória de Cálculo

Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Período Proposto

03 maio de 2018 a 02 de junho de 2020



Versão 5.3 do Modelo de Memória de Cálculo - novembro de 2017



21

Memória de Cálculo

Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 1 - Previsão Sintética de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4	Mês 5	Mês 6	Mês 7	Mês 8	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12
SR Saldo Remanescente	-											
1 Entrada de Recursos												
1.1 Receitas												
1.1.1 Repasses do Termo de Parceria	1.249.556,94	-	-	-	833.409,86	-	-	805.590,08	-	-	1.184.825,64	-
1.1.2 Receita Arrecadada em Função do TP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas:	1.249.556,94	-	-	-	833.409,86	-	-	805.590,08	-	-	1.184.825,64	-
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	1.249.556,94	-	-	-	833.409,86	-	-	805.590,08	-	-	1.184.825,64	-
2 Saída de Recursos												
2.1 Gastos com Pessoal												
2.1.1 Salários	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00
2.1.2 Estagiários	-	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31
2.1.3 Encargos	70.054,49	69.154,49	69.154,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	68.541,49
2.1.4 Benefícios	11.634,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60
Subtotal (Pessoal):	173.389,09	173.608,29	173.608,29	172.095,29	172.095,29	172.095,29	172.095,29	172.095,29	172.123,40	172.123,40	172.123,40	173.023,40
2.2 Gastos Gerais	107.644,00	108.138,17	102.652,17	157.921,67	100.547,67	122.829,67	93.746,67	104.454,67	92.396,67	92.396,67	92.396,67	122.620,67
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	80.000,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Transferência para Reserva de Recursos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(S) Total de Saídas:	361.033,08	282.246,45	276.260,45	330.016,95	272.642,95	294.924,95	265.841,95	276.549,95	264.520,06	264.520,06	264.520,06	295.644,06



Tabela 1 - Previsão Sintética de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 13	Mês 14	Mês 15	Mês 16	Mês 17	Mês 18	Mês 19	Mês 20	Mês 21	Mês 22	Mês 23	Mês 24
SR Saldo Remanescente												
1 Entrada de Recursos												
1.1 Receitas												
1.1.1 Repasses do Termo de Parceria	-	-	1.056.281,26	-	-	-	1.130.540,99	796.744,60	-	-	-	-
1.1.2 Receita Arrecadada em Função do TP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas:	-	-	1.056.281,26	-	-	-	1.130.540,99	796.744,60	-	-	-	-
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	-	-	1.056.281,26	-	-	-	1.130.540,99	796.744,60	-	-	-	-
2 Saída de Recursos												
2.1 Gastos com Pessoal												
2.1.1 Salários	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50
2.1.2 Estagiários	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.191,57	1.191,57	1.191,57	1.191,57
2.1.3 Encargos	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	65.527,48
2.1.4 Benefícios	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60
Subtotal (Pessoal):	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.252,10	166.252,10	166.252,10	176.018,15
2.2 Gastos Gerais	108.398,67	138.855,17	106.055,17	88.977,17	92.323,28	104.110,28	98.860,28	122.460,28	152.422,78	91.885,78	91.885,78	93.995,78
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	-	45.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Transferência para Reserva de Recursos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(S) Total de Saídas:	274.602,51	350.059,01	272.259,01	255.181,01	258.527,12	270.314,12	265.064,12	288.664,12	318.674,88	258.137,88	258.137,88	270.013,93



Conta de Receitas e Gastos Mensais em

	Mês 25	Total	% do Total
SR Saldo Remanescente		-	0,00%
1 Entrada de Recursos			
1.1 Receitas			
1.1.1 Repasses do Termo de Parceria	-	7.056.949,38	100,00%
1.1.2 Receita Arrecadada em Função do TP	-	-	0,00%
1.1.3 Outras Receitas	-	-	0,00%
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	0,00%
(E) Total de Entradas:	-	7.056.949,38	100,00%
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	-	7.056.949,38	100,00%
2 Saída de Recursos			
2.1 Gastos com Pessoal			
2.1.1 Salários	104.008,43	2.376.334,43	33,67%
2.1.2 Estagiários	1.191,57	27.483,95	0,39%
2.1.3 Encargos	60.285,93	1.557.226,00	22,07%
2.1.4 Benefícios	11.638,60	290.961,00	4,12%
Subtotal (Pessoal):	177.124,52	4.252.005,38	60,25%
2.2 Gastos Gerais	91.468,28	2.679.444,00	37,97%
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	-	125.500,00	1,78%
2.4 Transferência para Reserva de Recursos	-	-	0,00%
(S) Total de Saídas:	268.592,80	7.056.949,38	100,00%



Memória de Cálculo

Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 2 - Previsão de Gastos Gerais das Atividades do Termo de Parceria

Nº	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Mês 1 Valor	Meses 2 a 13 Valor	Meses 14 a 25 Valor	Total	Mês 1 Valor	Meses 2 a 13 Valor	Meses 14 a 25 Valor	% do Total
1	Área Meio - Atividades e Gastos	10.700,00	130.000,00	144.000,00	284.700,00	0,38%	4,63%	5,13%	10,15%
2	Aquisição de Bens Permanentes	80.000,00	500,00	45.000,00	125.500,00	2,85%	0,02%	1,60%	4,47%
3	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	7.600,00	90.000,00	36.000,00	133.600,00	0,27%	3,21%	1,28%	4,76%
4	Monitoramento do ICMS Ecológico	4.500,00	13.000,00	37.000,00	54.500,00	0,16%	0,46%	1,32%	1,94%
5	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	2.244,00	165.000,00	86.000,00	253.244,00	0,08%	5,88%	3,07%	9,03%
6	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	10.000,00	65.000,00	47.000,00	122.000,00	0,36%	2,32%	1,68%	4,35%
7	Bolsa Reciclagem	4.800,00	23.500,00	81.800,00	110.100,00	0,17%	0,84%	2,92%	3,93%
8	Deslocamento da Equipe	67.800,00	812.000,00	841.500,00	1.721.300,00	2,42%	28,95%	30,00%	61,37%
Total		187.644,00	1.299.000,00	1.318.300,00	2.804.944,00	6,69%	46,31%	47,00%	100,00%

Ano	Total
2018	1.163.228,00
2019	1.364.366,17
2020	277.349,83

Destinação dos Gastos do Termo de Parceria

Destinação	Categoria	Valor	%
Área Meio	Pessoal	607.341,47	8,61%
Área Meio	Gerais	284.700,00	4,03%
Área Meio	Subtotal	892.041,47	12,64%
Área Fim	Pessoal	3.644.663,92	51,65%
Área Fim	Gerais	2.520.244,00	35,71%
Área Fim	Subtotal	6.164.907,91	87,36%
Total:		7.056.949,38	100,00%



Memória de Cálculo
Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4	Mês 5	Mês 6	Mês 7	Mês 8	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12
SR Saldo Remanescente	-											
1 Entrada de Recursos												
1.1 Receitas												
1.1.1 Repasses do Termo de Parceria	1.249.556,94	-	-	-	833.409,86	-	-	805.590,08	-	-	1.184.825,64	-
1.1.2 Receita Arrecadada em Função do TP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas	1.249.556,94	-	-	-	833.409,86	-	-	805.590,08	-	-	1.184.825,64	-
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)	1.249.556,94	-	-	-	833.409,86	-	-	805.590,08	-	-	1.184.825,64	-
2 Saída de Recursos												
2.1 Gastos com Pessoal												
2.1.1 Salários e Remunerações												
2.1.1.1 Salários	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00
2.1.1.2 Adicional Noturno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.3 Hora Extra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.4 DSR sobre Hora Extra/Adic. Noturno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.5 Outros Gastos com Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Salários :	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00	91.700,00
2.1.2 Estagiários												
2.1.2.1 Bolsa Estágio	-	937,00	937,00	937,00	937,00	937,00	937,00	937,00	965,11	965,11	965,11	965,11
2.1.2.2 Auxílio Transporte	-	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20
Subtotal Estagiários:	-	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.115,20	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31
2.1.3 Encargos												
2.1.3.1 INSS Patronal	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29	27.930,29
2.1.3.2 PIS	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31	1.095,31
2.1.3.3 FGTS	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44	8.762,44
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22	4.381,22
2.1.3.5 13º Salário	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67
2.1.3.6 Férias	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67
2.1.3.7 1/3 de Férias	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22	2.547,22



Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4	Mês 5	Mês 6	Mês 7	Mês 8	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67	7.641,67
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	2.413,00	1.513,00	1.513,00	-	-	-	-	-	-	-	-	900,00
2.1.3.10 Custas com Justiça do Trabalho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.11 Despesas Sindicais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.12 Outros Encargos Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Encargos Trabalhistas:	70.054,49	69.154,49	69.154,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	67.641,49	68.541,49
2.1.4 Benefícios												
2.1.4.1 Vale Transporte	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60
2.1.4.2 Vale Alimentação	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00
2.1.4.3 Plano de Saúde	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
2.1.4.4 Seguro de Vida	72,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00
2.1.4.5 Plano Odontológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.7 Outros Benefícios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Benefícios:	11.634,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60
Subtotal Pessoal:	173.389,09	173.608,29	173.608,29	172.095,29	172.095,29	172.095,29	172.095,29	172.095,29	172.123,40	172.123,40	172.123,40	173.023,40
2.2 Gastos Gerais												
2.2.1 Aluguel	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
2.2.2 Condomínio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.3 IPTU	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00
2.2.4 Seguros de Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5 Energia Elétrica	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
2.2.6 Água e Esgoto	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
2.2.7 Telefone Fixo	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
2.2.8 Telefone Móvel	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
2.2.9 Internet	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
2.2.10 Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	-	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
2.2.11 Assessoria Contábil	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2.2.12 Assessoria Jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.13 Auditoria Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.14 Consultoria	4.772,00	16.646,00	16.646,00	16.646,00	13.340,00	14.022,00	14.022,00	26.080,00	14.022,00	14.022,00	14.022,00	32.246,00
2.2.15 Publicidade, Comunicação e Marketing	1.690,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.16 Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4	Mês 5	Mês 6	Mês 7	Mês 8	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12
2.2.17 Assinatura de Certificado Digital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.18 Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.19 Aquisição e Suporte em Softwares	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.20 Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	-	-	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
2.2.21 Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.22 Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.23 Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.24 Locação de Equipamentos e Máquinas	-	1.500,00	1.500,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	-	-	-	-	-	-
2.2.25 Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
2.2.26 Uniformes	2.944,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.27 Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.28 Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	6.150,00	1.350,00	1.350,00	13.418,00	1.350,00	8.050,00	1.350,00	-	-	-	-	-
2.2.29 Serviços de Motoboy	-	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
2.2.30 Serviços de Segurança	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.31 Correios e Telégrafos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.32 Cartório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.33 Despesas Bancárias	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
2.2.34 Taxa de Expediente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.35 Taxas Municipais, Estaduais e Federais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.36 I.O.F.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.37 I.R.R.F s/ Aplicações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.38 Juros e Multas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.39 Material de Limpeza	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00
2.2.40 Material de Copa e Cozinha	510,00	510,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00
2.2.41 Lanches e Refeições	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.42 Serviços Gráficos	2.485,00	-	-	42.000,00	-	16.800,00	-	-	-	-	-	12.000,00
2.2.43 Material de Informática	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.44 Material de Escritório	762,00	762,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
2.2.45 Material Pedagógico/Didático	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.46 Locação de Espaço	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.47 Buffet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.48 Eventos	10.778,00	11.415,50	4.781,50	6.233,00	6.233,00	4.333,00	-	-	-	-	-	-
2.2.49 Cursos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4	Mês 5	Mês 6	Mês 7	Mês 8	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12
2.2.50 Taxi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.51 Locação de Veículos	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
2.2.52 Locação de Veículos com Motorista	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
2.2.53 Fretes e Carretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.54 Combustível	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
2.2.55 Estacionamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.56 IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.57 Seguro de Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.58 Manutenção em Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.59 Despesas de Viagem - Passagem Aérea	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
2.2.60 Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.61 Despesas de Viagem	16.140,00	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67
2.2.62 Outros Gastos Gerais	2.015,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:	107.644,00	108.138,17	102.652,17	157.921,67	100.547,67	122.829,67	93.746,67	104.454,67	92.396,67	92.396,67	92.396,67	122.620,67
2.3 Aquisição de Bens Permanentes												
2.3.1 Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equipamentos de Uso Industrial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2 Equipamentos de Comunicação e Telefonia	9.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.3 Equipamentos de Informática	36.610,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4 Equipamentos de Som, Video, Fotográfico e Cinematográfico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.5 Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	3.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.6 Material Esportivo e Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.7 Mobiliário	31.390,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.8 Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.9 Coleção e Materiais Bibliográficos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.10 Instrumentos Musicais e Artísticos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.11 Equipamentos de Segurança Eletrônica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.12 Material Didático	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.13 Outros Materiais Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:	80.000,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Transferência para Reserva de Recursos												
(S) Total de Saídas	361.033,08	282.246,45	276.260,45	330.016,95	272.642,95	294.924,95	265.841,95	276.549,95	264.520,06	264.520,06	264.520,06	295.644,06



Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 13	Mês 14	Mês 15	Mês 16	Mês 17	Mês 18	Mês 19	Mês 20	Mês 21	Mês 22	Mês 23	Mês 24
SR Saldo Remanescente												
1 Entrada de Recursos												
1.1 Receitas												
1.1.1 Repasses do Termo de Parceria	-	-	1.056.281,26	-	-	-	1.130.540,99	796.744,60	-	-	-	-
1.1.2 Receita Arrecadada em Função do TP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas	-	-	1.056.281,26	-	-	-	1.130.540,99	796.744,60	-	-	-	-
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)	-	-	1.056.281,26	-	-	-	1.130.540,99	796.744,60	-	-	-	-
2 Saída de Recursos												
2.1 Gastos com Pessoal												
2.1.1 Salários e Remunerações												
2.1.1.1 Salários	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50
2.1.1.2 Adicional Noturno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.3 Hora Extra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.4 DSR sobre Hora Extra/Adic. Noturno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.5 Outros Gastos com Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Salários :	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50	97.660,50
2.1.2 Estagiários												
2.1.2.1 Bolsa Estágio	965,11	965,11	965,11	965,11	965,11	965,11	965,11	965,11	1.013,37	1.013,37	1.013,37	1.013,37
2.1.2.2 Auxílio Transporte	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20	178,20
Subtotal Estagiários:	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.143,31	1.191,57	1.191,57	1.191,57	1.191,57
2.1.3 Encargos												
2.1.3.1 INSS Patronal	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76	29.745,76
2.1.3.2 PIS	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50	1.166,50
2.1.3.3 FGTS	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00	9.332,00
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00	4.666,00
2.1.3.5 13º Salário	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38	8.138,38
2.1.3.6 Férias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.7 1/3 de Férias	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79	2.712,79



Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 13	Mês 14	Mês 15	Mês 16	Mês 17	Mês 18	Mês 19	Mês 20	Mês 21	Mês 22	Mês 23	Mês 24
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.766,05
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.10 Custas com Justiça do Trabalho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.11 Despesas Sindicais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.12 Outros Encargos Trabalhistas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Encargos Trabalhistas:	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	55.761,43	65.527,48
2.1.4 Benefícios												
2.1.4.1 Vale Transporte	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60	168,60
2.1.4.2 Vale Alimentação	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00	5.544,00
2.1.4.3 Plano de Saúde	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
2.1.4.4 Seguro de Vida	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00
2.1.4.5 Plano Odontológico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.7 Outros Benefícios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Benefícios:	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60	11.638,60
Subtotal Pessoal:	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.203,84	166.252,10	166.252,10	166.252,10	176.018,15
2.2 Gastos Gerais												
2.2.1 Aluguel	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
2.2.2 Condomínio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.3 IPTU	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00	161,00
2.2.4 Seguros de Imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5 Energia Elétrica	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
2.2.6 Água e Esgoto	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
2.2.7 Telefone Fixo	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
2.2.8 Telefone Móvel	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
2.2.9 Internet	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
2.2.10 Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
2.2.11 Assessoria Contábil	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2.2.12 Assessoria Jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.13 Auditoria Externa	2.652,00	2.652,00	2.652,00	-	-	-	-	-	2.650,00	2.650,00	2.650,00	1.000,00
2.2.14 Consultoria	14.022,00	16.666,00	16.666,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	2.240,00	-
2.2.15 Publicidade, Comunicação e Marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.16 Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 13	Mês 14	Mês 15	Mês 16	Mês 17	Mês 18	Mês 19	Mês 20	Mês 21	Mês 22	Mês 23	Mês 24
2.2.17 Assinatura de Certificado Digital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.18 Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.19 Aquisição e Suporte em Softwares	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.20 Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
2.2.21 Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.22 Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	-	250,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.23 Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.24 Locação de Equipamentos e Máquinas	-	750,00	750,00	750,00	750,00	2.287,00	2.287,00	2.287,00	2.287,00	-	-	-
2.2.25 Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
2.2.26 Uniformes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.27 Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.28 Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	1.350,00	1.350,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.29 Serviços de Motoboy	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
2.2.30 Serviços de Segurança	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.31 Correios e Telégrafos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.32 Cartório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.33 Despesas Bancárias	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
2.2.34 Taxa de Expediente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.35 Taxas Municipais, Estaduais e Federais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.36 I.O.F	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.37 I.R.R.F s/ Aplicações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.38 Juros e Multas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.39 Material de Limpeza	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00	277,00
2.2.40 Material de Copa e Cozinha	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00
2.2.41 Lanches e Refeições	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.42 Serviços Gráficos	12.000,00	29.185,00	-	-	-	-	-	-	1.912,50	2.662,50	2.662,50	8.662,50
2.2.43 Material de Informática	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.44 Material de Escritório	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
2.2.45 Material Pedagógico/Didático	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.46 Locação de Espaço	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.47 Buffet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.48 Eventos	-	7.612,50	7.612,50	7.612,50	7.612,50	17.862,50	12.612,50	36.212,50	32.612,50	2.612,50	2.612,50	2.612,50
2.2.49 Cursos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



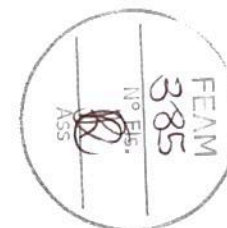
Tabela 3 - Previsão Analítica de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Mês 13	Mês 14	Mês 15	Mês 16	Mês 17	Mês 18	Mês 19	Mês 20	Mês 21	Mês 22	Mês 23	Mês 24
2.2.50 Taxi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.51 Locação de Veículos	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
2.2.52 Locação de Veículos com Motorista	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
2.2.53 Fretes e Carretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.54 Combustível	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
2.2.55 Estacionamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.56 IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.57 Seguro de Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.58 Manutenção em Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.59 Despesas de Viagem - Passagem Aérea	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00	460,00
2.2.60 Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.61 Despesas de Viagem	16.006,67	16.006,67	16.006,67	16.006,67	19.352,78	19.352,78	19.352,78	19.352,78	48.352,78	19.352,78	19.352,78	19.352,78
2.2.62 Outros Gastos Gerais	-	2.015,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:	108.398,67	138.855,17	106.055,17	88.977,17	92.323,28	104.110,28	98.860,28	122.460,28	152.422,78	91.885,78	91.885,78	93.995,78
2.3 Aquisição de Bens Permanentes												
2.3.1 Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equipamentos de Uso Industrial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2 Equipamentos de Comunicação e Telefonia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.3 Equipamentos de Informática	-	20.300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4 Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	-	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.5 Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.6 Material Esportivo e Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.7 Mobiliário	-	9.700,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.8 Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.9 Coleção e Matenais Bibliográficos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.10 Instrumentos Musicais e Artísticos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.11 Equipamentos de Segurança Eletrônica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.12 Material Didático	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.13 Outros Matenais Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal:	-	45.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Transferência para Reserva de Recursos												
(S) Total de Saídas	274.602,51	350.059,01	272.259,01	255.181,01	258.527,12	270.314,12	265.064,12	288.664,12	318.674,88	258.137,88	258.137,88	270.013,93



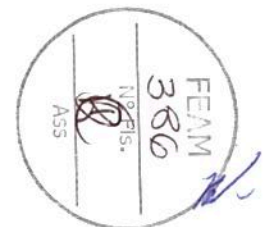
Receitas e Gastos I

	Mês 25	Total	% do Total
SR Saldo Remanescente		-	0,00%
1 Entrada de Recursos			
1.1 Receitas			
1.1.1 Repasses do Termo de Parceria	-	7.056.949,38	100,00%
1.1.2 Receita Arrecadada em Função do TP	-	-	0,00%
1.1.3 Outras Receitas	-	-	0,00%
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.			
	-	-	0,00%
(E) Total de Entradas	-	7.056.949,38	100,00%
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)	-	7.056.949,38	100,00%
2 Saída de Recursos			
2.1 Gastos com Pessoal			
2.1.1 Salários e Remunerações			
2.1.1.1 Salários	104.008,43	2.376.334,43	33,67%
2.1.1.2 Adicional Noturno	-	-	0,00%
2.1.1.3 Hora Extra	-	-	0,00%
2.1.1.4 DSR sobre Hora Extra/Adic. Noturno	-	-	0,00%
2.1.1.5 Outros Gastos com Pessoal	-	-	0,00%
Subtotal Salários :	104.008,43	2.376.334,43	33,67%
2.1.2 Estagiários			
2.1.2.1 Bolsa Estágio	1.013,37	23.207,15	0,33%
2.1.2.2 Auxílio Transporte	178,20	4.276,80	0,06%
Subtotal Estagiários:	1.191,57	23.207,15	0,33%
2.1.3 Encargos			
2.1.3.1 INSS Patronal	31.679,24	723.791,86	10,26%
2.1.3.2 PIS	1.242,32	28.383,99	0,40%
2.1.3.3 FGTS	9.938,58	227.071,96	3,22%
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	4.969,29	113.535,98	1,61%
2.1.3.5 13º Salário	8.667,37	198.027,87	2,81%
2.1.3.6 Férias	-	91.700,00	1,30%
2.1.3.7 1/3 de Férias	2.889,12	66.009,29	0,94%



Despesas e Gastos I

	Mês 25	Total	% do Total
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	-	101.466,05	1,44%
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	900,00	7.239,00	0,10%
2.1.3.10 Custas com Justiça do Trabalho	-	-	0,00%
2.1.3.11 Despesas Sindicais	-	-	0,00%
2.1.3.12 Outros Encargos Trabalhistas	-	-	0,00%
Subtotal Encargos Trabalhistas:	60.285,93	1.557.226,00	22,07%
2.1.4 Benefícios			
2.1.4.1 Vale Transporte	168,60	4.215,00	0,06%
2.1.4.2 Vale Alimentação	5.544,00	138.600,00	1,96%
2.1.4.3 Plano de Saúde	5.850,00	146.250,00	2,07%
2.1.4.4 Seguro de Vida	76,00	1.896,00	0,03%
2.1.4.5 Plano Odontológico	-	-	0,00%
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	0,00%
2.1.4.7 Outros Benefícios	-	-	0,00%
Subtotal Benefícios:	11.638,60	290.961,00	4,12%
Subtotal Pessoal:	177.124,52	4.252.005,38	60,25%
2.2 Gastos Gerais			
2.2.1 Aluguel	3.200,00	80.000,00	1,13%
2.2.2 Condomínio	-	-	0,00%
2.2.3 IPTU	161,00	4.025,00	0,06%
2.2.4 Seguros de Imóveis	-	-	0,00%
2.2.5 Energia Elétrica	600,00	15.000,00	0,21%
2.2.6 Água e Esgoto	350,00	8.750,00	0,12%
2.2.7 Telefone Fixo	300,00	7.500,00	0,11%
2.2.8 Telefone Móvel	550,00	13.750,00	0,19%
2.2.9 Internet	150,00	3.750,00	0,05%
2.2.10 Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	500,00	12.000,00	0,17%
2.2.11 Assessoria Contábil	2.000,00	50.000,00	0,71%
2.2.12 Assessoria Jurídica	-	-	0,00%
2.2.13 Auditoria Externa	1.000,00	17.906,00	0,25%
2.2.14 Consultoria	-	261.760,00	3,71%
2.2.15 Publicidade, Comunicação e Marketing	-	1.690,00	0,02%
2.2.16 Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	-	0,00%



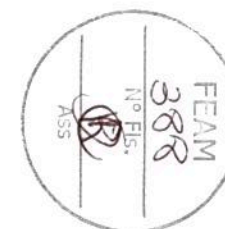
Despesas e Gastos I

	Mês 25	Total	% do Total
2.2.17 Assinatura de Certificado Digital	-	-	0,00%
2.2.18 Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	-	0,00%
2.2.19 Aquisição e Suporte em Softwares	-	-	0,00%
2.2.20 Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	500,00	11.500,00	0,16%
2.2.21 Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	-	-	0,00%
2.2.22 Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	-	250,00	0,00%
2.2.23 Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	-	0,00%
2.2.24 Locação de Equipamentos e Máquinas	-	18.898,00	0,27%
2.2.25 Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	100,00	2.500,00	0,04%
2.2.26 Uniformes	-	2.944,00	0,04%
2.2.27 Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	-	0,00%
2.2.28 Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	-	35.718,00	0,51%
2.2.29 Serviços de Motoboy	50,00	1.200,00	0,02%
2.2.30 Serviços de Segurança	-	-	0,00%
2.2.31 Correios e Telégrafos	-	-	0,00%
2.2.32 Cartório	-	-	0,00%
2.2.33 Despesas Bancárias	50,00	1.250,00	0,02%
2.2.34 Taxa de Expediente	-	-	0,00%
2.2.35 Taxas Municipais, Estaduais e Federais	-	-	0,00%
2.2.36 I.O.F	-	-	0,00%
2.2.37 I.R.R.F s/ Aplicações	-	-	0,00%
2.2.38 Juros e Multas	-	-	0,00%
2.2.39 Material de Limpeza	277,00	6.925,00	0,10%
2.2.40 Material de Copa e Cozinha	720,00	17.580,00	0,25%
2.2.41 Lanches e Refeições	-	-	0,00%
2.2.42 Serviços Gráficos	6.750,00	137.120,00	1,94%
2.2.43 Material de Informática	-	-	0,00%
2.2.44 Material de Escritório	1.200,00	29.124,00	0,41%
2.2.45 Material Pedagógico/Didático	-	-	0,00%
2.2.46 Locação de Espaço	-	-	0,00%
2.2.47 Buffet	-	-	0,00%
2.2.48 Eventos	2.612,50	183.974,00	2,61%
2.2.49 Cursos	-	-	0,00%



Despesas e Gastos I

	Mês 25	Total	% do Total
2.2.50 Taxi	-	-	0,00%
2.2.51 Locação de Veiculos	2.300,00	57.500,00	0,81%
2.2.52 Locação de Veiculos com Motorista	39.000,00	975.000,00	13,82%
2.2.53 Fretes e Carretos	-	-	0,00%
2.2.54 Combustivel	9.900,00	247.500,00	3,51%
2.2.55 Estacionamento	-	-	0,00%
2.2.56 IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	-	-	0,00%
2.2.57 Seguro de Veiculos	-	-	0,00%
2.2.58 Manutenção em Veiculos	-	-	0,00%
2.2.59 Despesas de Viagem - Passagem Aérea	-	11.040,00	0,16%
2.2.60 Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	-	0,00%
2.2.61 Despesas de Viagem	19.197,78	459.260,00	6,51%
2.2.62 Outros Gastos Gerais	-	4.030,00	0,06%
Subtotal:	91.468,28	2.679.444,00	37,97%
2.3 Aquisição de Bens Permanentes			
2.3.1 Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equipamentos de Uso Industrial	-	-	0,00%
2.3.2 Equipamentos de Comunicação e Telefonia	-	9.000,00	0,13%
2.3.3 Equipamentos de Informática	-	56.910,00	0,81%
2.3.4 Equipamentos de Som, Video, Fotográfico e Cinematográfico	-	15.000,00	0,21%
2.3.5 Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	-	3.000,00	0,04%
2.3.6 Material Esportivo e Recreativo	-	-	0,00%
2.3.7 Mobiliário	-	41.590,00	0,59%
2.3.8 Veiculos	-	-	0,00%
2.3.9 Coleção e Materiais Bibliográficos	-	-	0,00%
2.3.10 Instrumentos Musicais e Artísticos	-	-	0,00%
2.3.11 Equipamentos de Segurança Eletrônica	-	-	0,00%
2.3.12 Material Didático	-	-	0,00%
2.3.13 Outros Materiais Permanentes	-	-	0,00%
Subtotal:	-	125.500,00	1,78%
2.4 Transferência para Reserva de Recursos	-	-	0,00%
(S) Total de Saídas	268.592,80	7.056.949,38	100,00%



Memória de Cálculo
Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal

Detalhamento Celetistas

Nº	Cargo	Qty. Trab.	Rem. Bruta	Rem. Bruta x Qty. Trab.	Encargos										Benefícios				Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)		
					INSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Multa Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida		Total	
1	Coordenador Geral	1	10.500,00	10.500,00	3.198,13	125,42	1.003,33	501,67	875,00	875,00	291,67	875,00	-	7.745,21	-	308,00	325,00	4,00	-	637,00	18.882,21
2	Secretária	1	1.500,00	1.500,00	456,88	17,92	143,33	71,67	125,00	125,00	41,67	125,00	-	1.106,46	88,20	308,00	325,00	4,00	-	725,20	3.331,66
3	Gerente Administrativo Financeiro	1	6.500,00	6.500,00	1.979,79	77,64	621,11	310,56	541,67	541,67	180,56	541,67	-	4.794,65	-	308,00	325,00	4,00	-	637,00	11.931,65
4	Técnico Administrativo	2	2.300,00	4.600,00	1.401,08	54,94	439,56	219,78	383,33	383,33	127,78	383,33	-	3.393,14	80,40	616,00	650,00	8,00	-	1.354,40	9.347,54
5	Gerente de Projetos	1	9.000,00	9.000,00	2.741,25	107,50	860,00	430,00	750,00	750,00	250,00	750,00	-	6.638,75	-	308,00	325,00	4,00	-	637,00	16.275,75
6	Analista Ambiental	8	5.700,00	45.600,00	13.889,00	544,67	4.357,33	2.178,67	3.800,00	3.800,00	1.266,67	3.800,00	-	33.636,33	-	2.464,00	2.600,00	32,00	-	5.096,00	84.332,33
7	Técnico Ambiental	4	3.500,00	14.000,00	4.264,17	167,22	1.337,78	668,89	1.166,67	1.166,67	388,89	1.166,67	-	10.326,94	-	1.232,00	1.300,00	16,00	-	2.548,00	26.874,94
Total			39.000,00	91.700,00	27.930,29	1.095,31	8.762,44	4.381,22	7.641,67	7.641,67	2.547,22	7.641,67	-	67.641,49	168,60	5.544,00	5.850,00	72,00	-	11.634,60	170.976,09

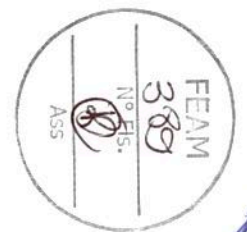


Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal

Detalhamento Celetistas

Nº	Cargo	Qt. Trab.	Rem. Bruta	Rem. Bruta x Qt. Trab.	Encargos										Benefícios				Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)
					INSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Multa Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida	

Detalhamento Estagiários

Nº	Cargo	Qt. Estag.	Bolsa Estágio	Bolsa Estágio x Qt. Estag.	Férias	Benefícios			Total	Total (Bolsa Estág. + Férias + Benefícios)		
						Auxílio Transporte	Seguro de Vida					
1	Estagiário	1	937,00	937,00	-	178,20	4,00	-	-	-	182,20	1.119,20
Total		1	937,00	937,00	-	178,20	4,00	-	-	-	182,20	1.119,20

Detalhamento dos Outros Encargos

Denominação do Encargo	%	Embasamento Legal
INSS	20,00%	Patronal, de acordo com Lei 8212/91
INSS	4,50%	Sistema S, de acordo com Lei 8212/91
INSS	1,00%	SAT, de acordo com Lei 8212/91
PIS	1,00%	De acordo com a Lei 9715/98
FGTS	8,00%	De acordo com a Lei 5107/66
Medicina e Segurança do Trabalho		R\$2.700,00 de exames admissionais/demissionais (divididos entre os meses 1, 12 e 25)
Medicina e Segurança do Trabalho		R\$4.539,00 de Vacinas, PCMSO e PPRA (divididos entre os meses 1, 2 e 3)
Total:	35%	

Detalhamento dos Outros Benefícios

Benefício	R\$	Justificativa
Vale Transporte	4,05	Valor da passagem de onibus municipal em Belo Horizonte em janeiro/2018
Vale Alimentação	14,00	
Plano de Saúde	340,00	De acordo com orçamentos, menor valor, arredondado
Seguro de Vida	4,00	



Memória de Cálculo
Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 5 - Previsão de Gastos com Pessoal

Detalhamento Celetistas

Nº	Cargo	Área Destinada	Qnt. Trabalhadores	Carga-Horária (Semanal)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			2ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			Gastos Mensais Antes do Reajuste				PESQUISA DE MERCADO¹		
							Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Aumento do Valor dos Benefícios	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Aumento do Valor dos Benefícios	Remuneração Bruta do Cargo	Encargos	Benefícios	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)	Salário Médio	Menor Salário	Maior Salário
1	Coordenador Geral	Área Fim	1	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		10.500,00	7.745,21	637,00	18.882,21	11.470,82	8.663,76	14.257,87
2	Secretária	Área Meio	1	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		1.500,00	1.106,46	725,20	3.331,66	1.374,12	1.107,00	1.641,23
3	Gerente Administrativo Financeiro	Área Meio	1	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		6.500,00	4.794,65	637,00	11.931,65	7.301,05	3.761,00	10.841,10
4	Técnico Administrativo	Área Meio	2	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		2.300,00	1.696,57	677,20	4.673,77	2.179,34	1.747,00	2.611,68
5	Gerente de Projetos	Área Fim	1	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		9.000,00	6.638,75	637,00	16.275,75	10.428,02	7.894,33	12.961,70
6	Analista Ambiental	Área Fim	8	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		5.700,00	4.204,54	637,00	10.541,54	6.262,16	5.679,98	6.844,33
7	Técnico Ambiental	Área Fim	4	40	1	25	13	6,50%		25	6,50%		3.500,00	2.581,74	637,00	6.718,74	3.385,63	2.974,00	3.797,26
18													39.000,00	28.767,92	4.587,40	72.355,32	42.401,12	31.847,07	52.955,17

Detalhamento Estagiários

Nº	Cargo	Área Destinada	Qnt. Trabalhadores	Carga-Horária (Semanal)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1º Aumento de Bolsa Estágio			2º Aumento de Bolsa Estágio			Gastos Mensais Antes do Reajuste			
							Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Aumento do Valor dos Benefícios	Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Aumento do Valor dos Benefícios	Remuneração Bruta do Cargo	Férias	Benefícios	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)
1	Estagiário	Área Fim	1	30	2	25	9	3,00%		21	5,00%		937,00	-	182,20	1.119,20
1													937,00	-	182,20	1.119,20

Destinação dos Gastos do Termo de Parceria com Pessoal

Destinação	%	Total da Memória de Cálculo
Área Meio	14,28%	607.341,47
Área Fim	85,72%	3.644.663,92

1) Descrição da Pesquisa de Mercado

A Pesquisa de Salário foi realizada no dia 8 de novembro de 2017, por meio de buscas nos sites eletrônicos de 5 (cinco) institutos de Pesquisa/Instituições, apresentados a seguir:

- 1) Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas – FIPE: <http://www.fipec.org.br>
- 2) Site Nacional de Empregos – SINE: <https://www.sine.com.br/media-salarial>
- 3) Salário BR Pesquisa Salarial no Brasil: <http://www.salario.br.com.br/>
- 4) Catho Empresas: <https://www.catho.com.br/profissoes/cargo/>
- 5) Vagas.com: <https://www.vagas.com.br/>

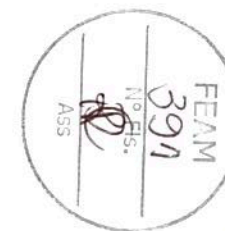
Observações sobre composição de valores de alguns cargos:

- Como não foram encontrados cargos com a descrição de "Coordenador Geral" nos Institutos pesquisados, foram considerados os valores pesquisados para o cargo de Gerente de Projetos, acrescidos de 10% em função das atribuições inerentes ao cargo de Coordenador Geral apresentadas no Edital.

- Como no edital foi exigida a formação mínima em Engenharia Civil, Engenharia Ambiental ou Sanitária para o cargo de Analista Ambiental, foi realizada uma média entre os valores encontrados nas pesquisas e o piso salarial de Engenheiro.

- Como alguns Institutos não especificam se o cargo de Técnico Ambiental se refere a um profissional de nível superior, foi realizada uma média entre os valores apresentados para os cargos de Técnico Ambiental, Biólogo e Geógrafo, para que o salário fique mais adequado às exigências do Edital.

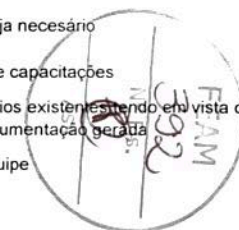
- O detalhamento da pesquisa encontra-se no documento apresentado no Concurso de Projetos.



Memória de Cálculo
Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 6 - Previsão de Aquisição de Bens Permanentes

Item	Subcategoria	Descrição	Mês	Valor Unitário	Quantidade	Total	Justificativa para Aquisição
1	Equipamentos de Informática	Notebook intel core i5 8gb 1 tb - Led 15,6"	1	2.160,00	10	21.600,00	para utilização da equipe
2	Equipamentos de Informática	Mouse sem fio óptico	1	40,00	16	640,00	para utilização da equipe
3	Equipamentos de Informática	Pen drive 32 gb	1	70,00	16	1.120,00	para utilização da equipe
4	Equipamentos de Informática	HD externo 1tb USB 3.0	1	280,00	03	840,00	para armazenamento dos arquivos produzidos e backups
5	Equipamentos de Informática	Multifuncional Hp Laserjet Pro M130fw	1	950,00	01	950,00	para impressão de documentos administrativos, relatórios e demais documentos necessários
6	Equipamentos de Informática	Impressora Multifuncional tanque de tinta - colorida USB 2.0	1	780,00	02	1.560,00	para impressão de documentos administrativos, relatórios e demais documentos necessários
7	Mobiliário	Mesas em MDF branco	1	1.000,00	03	3.000,00	Espaços de trabalho para coordenação e gerências
8	Mobiliário	Estações de trabalho em MDF branco	1	900,00	12	10.800,00	Espaços de trabalho para equipe
9	Mobiliário	Armários em MDF branco com puxadores de perfil em alumínio e corredeiras telescópicas e gavetas	1	12.190,00	01	12.190,00	Armário para arquivamento da documentação e equipamentos
10	Mobiliário	Cadeiras giratórias com braço	1	360,00	15	5.400,00	Cadeiras para equipe
11	Mobiliário	Cadeiras giratórias sem braço	2	250,00	02	500,00	Cadeiras para visitantes
12	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	Aparelho celular (com câmera e GPS)	1	1.000,00	06	6.000,00	1 aparelho para cada funcionário em viagem e 1 para suporte no escritório
13	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	Sistema de telefonia fixa	1	1.500,00	01	1.500,00	1 aparelho para 2 funcionários e todo o cabeamento de comunicação
14	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	Ar condicionado 24000 BTUs com instalação	1	3.000,00	01	3.000,00	Uso na sala do termo de parceria, com pouca ventilação natural
15	Equipamentos de Informática	Notebook intel core i5 8gb 1 tb - Led 15,6"	1	1.650,00	06	9.900,00	para utilização da equipe
16	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	Projetor multimídia LCD, mínimo 3200 lumens, SVGA	14	3.000,00	02	6.000,00	para apresentações e oficinas
17	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	Sistema de comunicação	1	1.500,00	01	1.500,00	para instalação da rede de comunicação e dados
18	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	Drone com câmera integrada	14	5.400,00	01	5.400,00	para auxiliar nas análises de acompanhamento dos aterros sanitários e áreas para implantação de aterros sanitários consorciados
19	Equipamentos de Informática	Atualização dos equipamentos de informática	14	1.200,00	16	19.200,00	atualização dos equipamentos existentes
20	Equipamentos de Informática	Mouse sem fio óptico - substituição	14	50,00	16	800,00	substituição, caso seja necessário
21	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	TV Smart LED, 55"	14	3.600,00	01	3.600,00	para apresentações e capacitações
22	Mobiliário	Armários em MDF branco com puxadores de perfil em alumínio e corredeiras telescópicas e gavetas	14	7.700,00	01	7.700,00	acréscimo dos armários existentes sendo em vista o arquivamento da documentação gerada
23	Mobiliário	Geladeira	14	2.000,00	01	2.000,00	para utilização da equipe



24	Equipamentos de Informática	HD externo 1tb USB 3.0	14	300,00	01	300,00	para armazenamento dos arquivos produzidos e backups
			Total		135	125.500,00	



Memória de Cálculo

Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
1	Aluguel	3.200,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Para estimativa do valor do aluguel foram consideradas avaliações realizadas por imobiliárias na área que será utilizada para o desenvolvimento das atividades do Termo de Parceria.	80.000,00
2	IPTU	161,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	O valor do IPTU foi estimado em função da área do imóvel que será utilizada para o desenvolvimento do TP.	4.025,00
3	Energia Elétrica	600,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	15.000,00
4	Água e Esgoto	350,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	8.750,00
5	Telefone Fixo	300,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	7.500,00
6	Telefone Móvel	550,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	13.750,00
7	Internet	150,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	3.750,00
8	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	500,00	2	25	Área Meio - Atividades e Gastos		12.000,00

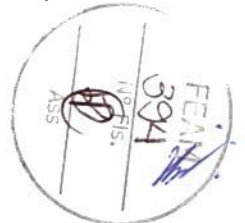


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
9	Assessoria Contábil	2.000,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	50.000,00
10	Auditoria Externa	2.652,00	13	15	Área Meio - Atividades e Gastos		7.956,00
11	Auditoria Externa	2.650,00	21	23	Área Meio - Atividades e Gastos		7.950,00
12	Auditoria Externa	1.000,00	24	25	Área Meio - Atividades e Gastos		2.000,00
13	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	500,00	3	25	Área Meio - Atividades e Gastos		11.500,00
14	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	250,00	14	14	Área Meio - Atividades e Gastos		250,00
15	Serviços de Motoboy	50,00	2	25	Área Meio - Atividades e Gastos		1.200,00
16	Despesas Bancárias	50,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos		1.250,00
17	Material de Limpeza	277,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos mensais foram estimados a partir de uma proporção em relação ao valor atual, considerando o número de funcionários que serão alocados especificamente para o desenvolvimento das atividades do TP.	6.925,00
18	Material de Copa e Cozinha	510,00	1	2	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos referentes a material de copa e cozinha estão menores nos meses 1 e 2 tendo em vista que nesses meses as atividades serão mais de planejamento e contratação de pessoal, conseqüentemente com menores custos.	1.020,00
19	Material de Copa e Cozinha	720,00	3	25	Área Meio - Atividades e Gastos		16.560,00
20	Material de Escritório	762,00	1	2	Área Meio - Atividades e Gastos	Os gastos referentes a material de escritório estão menores nos meses 1 e 2 tendo em vista que nesses meses as atividades serão mais de planejamento e contratação de pessoal, conseqüentemente com menores custos.	1.524,00
21	Material de Escritório	1.200,00	3	25	Área Meio - Atividades e Gastos		27.600,00
22	Publicidade, Comunicação e Marketing	1.690,00	1	1	Área Meio - Atividades e Gastos		1.690,00
23	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	100,00	1	25	Área Meio - Atividades e Gastos		2.500,00
24	Locação de Veículos com Motorista	39.000,00	1	25	Deslocamento da Equipe	Locação com motorista, inclusive diária para o motorista	975.000,00
25	Despesas de Viagem	15.851,67	1	16	Deslocamento da Equipe	Diárias de viagem - aproximadamente 11 técnicos viajando duas semanas por mês com diária a R\$160,00	253.626,67

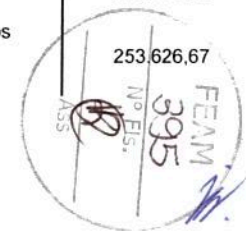


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
26	Despesas de Viagem	19.197,78	17	25	Deslocamento da Equipe	Diárias de viagem - aproximadamente 12 técnicos viajando duas semanas e meia por mês com diária a R\$160,00	172.780,00
27	Combustível	9.900,00	1	25	Deslocamento da Equipe	3000 Km/mês/veículo	247.500,00
28	Locação de Veículos	2.300,00	1	25	Deslocamento da Equipe	Locação de veículo para atividades na RMBH e proximidades	57.500,00
29	Despesas de Viagem	155,00	1	24	Deslocamento da Equipe	Pedágios, travessias de balsa, reparos emergenciais em veículos	3.720,00
30	Despesas de Viagem - Passagem Aérea	460,00	1	24	Deslocamento da Equipe	Valor estimado	11.040,00
31	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	1.350,00	1	4	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Diagramação, ilustração e revisão de material gráfico - Produtos 1.1 e 1.2 (cartilhas)	5.400,00
32	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	1.350,00	13	14	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Diagramação, ilustração e revisão de material gráfico - Produto 1.4 (cartilha)	2.700,00
33	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	1.350,00	4	7	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Diagramação, ilustração e revisão de material gráfico - Produtos 1.6 e 1.7 (cartilhas)	5.400,00
34	Serviços Gráficos	12.000,00	4	4	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Impressão de material gráfico - Produtos 1.1 e 1.2 (cartilhas)	12.000,00
35	Serviços Gráficos	6.000,00	24	25	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Impressão de material gráfico - Produto 1.4 (cartilha)	12.000,00
36	Serviços Gráficos	12.000,00	12	13	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Impressão de material gráfico - Produtos 1.6 e 1.7 (cartilhas)	24.000,00
37	Eventos	1.000,00	4	6	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Realização de Oficinas - Indicador 1.2 - lanche para participantes	3.000,00
38	Eventos	2.250,00	14	17	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Realização de Oficinas - Indicador 1.2 - lanche para participantes	9.000,00
39	Eventos	750,00	18	21	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Realização de Oficinas - Indicador 1.2 - lanche para participantes	3.000,00
40	Eventos	750,00	22	25	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Realização de Oficinas - Indicador 1.2 - lanche para participantes	3.000,00



Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
41	Consultoria	3.306,00	1	4	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Contratação de mão de obra especializada, por período determinado, de profissional com experiência na área, para apoiar a equipe da OSCIP no desenvolvimento do Produto 1.3 - Projeto Conceitual para implantação de Centros de Apoio Técnico às Administrações Municipais e do Produto 1.5 - Estudo sobre a sustentabilidade da Gestão de RSU, conforme previsto no edital do concurso de projetos. Os gastos foram escalonados nos meses 1 a 4, 8 e 12 para atender ao cronograma de entrega dos produtos a serem apresentados.	13.224,00
42	Consultoria	12.058,00	8	8	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Contratação de mão de obra especializada, por período determinado, de profissional com experiência na área, para apoiar a equipe da OSCIP no desenvolvimento do Produto 1.3 - Projeto Conceitual para implantação de Centros de Apoio Técnico às Administrações Municipais e do Produto 1.5 - Estudo sobre a sustentabilidade da Gestão de RSU, conforme previsto no edital do concurso de projetos. Os gastos foram escalonados nos meses 1 a 4, 8 e 12 para atender ao cronograma de entrega dos produtos a serem apresentados.	12.058,00
43	Consultoria	18.224,00	12	12	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Contratação de mão de obra especializada, por período determinado, de profissional com experiência na área, para apoiar a equipe da OSCIP no desenvolvimento do Produto 1.3 - Projeto Conceitual para implantação de Centros de Apoio Técnico às Administrações Municipais e do Produto 1.5 - Estudo sobre a sustentabilidade da Gestão de RSU, conforme previsto no edital do concurso de projetos. Os gastos foram escalonados nos meses 1 a 4, 8 e 12 para atender ao cronograma de entrega dos produtos a serem apresentados.	18.224,00

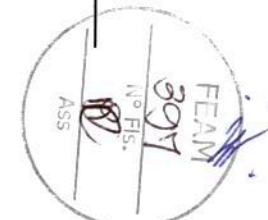


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
44	Serviços Gráficos	1.912,50	21	24	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Impressão de material gráfico - Indicador 1.1 - relatórios	7.650,00
45	Uniformes	2.944,00	1	1	Otimização da Reciclagem e do Tratamento de Resíduos Orgânicos	Identificação da equipe na realização de eventos e implantação de coleta seletiva - Indicadores 1.1 e 1.2	2.944,00
46	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	5.000,00	4	4	Monitoramento do ICMS Ecológico	Diagramação, ilustração e revisão de material gráfico - Produtos 2.1 e 2.2 (cartilhas)	5.000,00
47	Serviços Gráficos	8.000,00	4	4	Monitoramento do ICMS Ecológico	Impressão de material gráfico - Produtos 2.1 e 2.2 (cartilhas)	8.000,00
48	Serviços Gráficos	16.000,00	14	14	Monitoramento do ICMS Ecológico	Impressão de material gráfico - Produtos 2.1 e 2.2 (cartilhas). Parte da impressão das cartilhas foi transferida para o mês 14 para adequação dos gastos aos valores previstos no edital do concurso de projetos. Como a entrega das cartilhas será realizada durante seminários e oficinas ao longo do desenvolvimento do TP, a impressão em duas etapas não trará prejuízo às atividades.	16.000,00
49	Serviços Gráficos	1.500,00	14	14	Monitoramento do ICMS Ecológico	Impressão de material gráfico - Indicador 2.2 (relatórios anuais)	1.500,00
50	Serviços Gráficos	750,00	22	25	Monitoramento do ICMS Ecológico	Impressão de material gráfico - Indicador 2.2 (relatórios anuais)	3.000,00
51	Serviços Gráficos	2.485,00	1	1	Monitoramento do ICMS Ecológico	Impressão de material gráfico - Indicador 2.1 (confeção de blocos carbonados de visitas técnicas em gráfica, que deverão ser impressos no início das atividades e, posteriormente, no mês 14, de forma a adequar os gastos com os "Gastos das Atividades" previstos no concurso de projetos.	2.485,00
52	Serviços Gráficos	2.485,00	14	14	Monitoramento do ICMS Ecológico	Impressão de material gráfico - Indicador 2.1 (confeção de blocos carbonados de visitas técnicas em gráfica, que deverão ser impressos no início das atividades e, posteriormente, no mês 14, de forma a adequar os gastos com os "Gastos das Atividades" previstos no concurso de projetos.	2.485,00

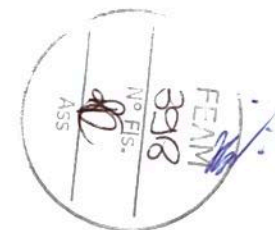


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
53	Outros Gastos Gerais	2.015,00	1	1	Monitoramento do ICMS Ecológico	Equipamentos de Proteção Individual para realização de visitas técnicas - Indicador 2.1. Essas despesas foram previstas para atendimento à legislação, contemplando a aquisição de equipamentos de proteção individual para os técnicos que realizarão as visitas. Os gastos foram previstos em duas fases, sendo a primeira aquisição no início das atividades e a segunda no mês 14, caso seja necessário substituir equipamentos desgastados.	2.015,00
54	Outros Gastos Gerais	2.015,00	14	14	Monitoramento do ICMS Ecológico	Equipamentos de Proteção Individual para realização de visitas técnicas - Indicador 2.1. Essas despesas foram previstas para atendimento à legislação, contemplando a aquisição de equipamentos de proteção individual para os técnicos que realizarão as visitas. Os gastos foram previstos em duas fases, sendo a primeira aquisição no início das atividades e a segunda no mês 14, caso seja necessário substituir equipamentos desgastados.	2.015,00
55	Eventos	562,50	14	25	Monitoramento do ICMS Ecológico	Capacitações previstas no Indicador 2.3 - lanche para participantes. O fornecimento de lanche nos 2 eventos previstos para os meses 4 a 6 deste indicador deverá ser realizado por meio de parceria com os empreendedores (prefeituras ou empresas que sediarão o evento). Isso se faz necessário para adequação dos gastos à aba "Gastos de Atividades" previstos no concurso de projeto.	6.750,00
56	Eventos	750,00	18	21	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Realização de Oficinas - Indicador 3.1 - lanche para participantes	3.000,00
57	Eventos	2.244,00	1	1	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Realização de Oficinas - Indicador 3.1 - lanche para participantes	2.244,00
58	Eventos	2.881,50	2	3	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Realização de Oficinas - Indicador 3.1 - lanche para participantes	5.763,00
59	Eventos	3.333,00	4	6	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Realização de Oficinas - Indicador 3.1 - lanche para participantes	9.999,00

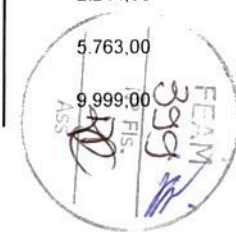


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
60	Eventos	2.375,00	14	17	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Realização de Oficinas - Indicador 3.1 - lanche para participantes	9.500,00
61	Eventos	8.125,00	18	21	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Evento de divulgação - Indicador 3.2 - lanche para participantes	32.500,00
62	Locação de Equipamentos e Máquinas	1.500,00	2	3	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Locação de notebook para atendimento ao Indicador 3.1. O aluguel dos equipamentos é necessário para a realização dos eventos tendo em vista que no edital está prevista a disponibilização de até 5 equipamentos por evento e os equipamentos adquiridos estarão em utilização nas demais atividades do TP.	3.000,00
63	Locação de Equipamentos e Máquinas	1.250,00	4	6	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Locação de notebook para atendimento ao Indicador 3.1. O aluguel dos equipamentos é necessário para a realização dos eventos tendo em vista que no edital está prevista a disponibilização de até 5 equipamentos por evento e os equipamentos adquiridos estarão em utilização nas demais atividades do TP.	3.750,00
64	Locação de Equipamentos e Máquinas	750,00	14	17	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Locação de notebook para atendimento ao Indicador 3.1. O aluguel dos equipamentos é necessário para a realização dos eventos tendo em vista que no edital está prevista a disponibilização de até 5 equipamentos por evento e os equipamentos adquiridos estarão em utilização nas demais atividades do TP.	3.000,00
65	Locação de Equipamentos e Máquinas	2.287,00	18	21	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Locação de notebook para atendimento ao Indicador 3.1. O aluguel dos equipamentos é necessário para a realização dos eventos tendo em vista que no edital está prevista a disponibilização de até 5 equipamentos por evento e os equipamentos adquiridos estarão em utilização nas demais atividades do TP.	9.148,00
66	Consultoria	11.874,00	2	13	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Mão de obra especializada para desenvolvimento do Produto 3.1 - manutenção evolutiva do Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos e a inclusão do módulo Transparência Geoespacializado	142.488,00

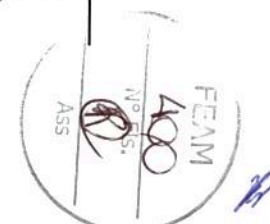


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
67	Consultoria	14.426,00	14	15	Sistema de Dados Municipais - SDM-Resíduos	Mão de obra especializada para desenvolvimento do Produto 3.1 - manutenção evolutiva do Sistema de Dados Municipais – SDM-Resíduos e a inclusão do módulo Transparência Geoespacializado	28.852,00
68	Eventos	5.250,00	18	18	Monitoramento do ICMS Ecológico	Recurso para realização do Produto 2.3 (Premiação de municípios). Como este evento deverá ter a participação da sociedade e do governador haverá a necessidade de buscar parcerias (patrocínio) para a sua realização uma vez que o valor previsto no edital não é suficiente para arcar com as despesas necessárias.	5.250,00
69	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	5.718,00	4	4	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Diagramação, ilustração e revisão de material gráfico - Produtos 4.1 e 4.3 (cartazes, folders e cartilha)	5.718,00
70	Serviços Gráficos	22.000,00	4	4	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Impressão de material gráfico - Produtos 4.1 e 4.3 (cartazes, folders e cartilha)	22.000,00
71	Eventos	6.634,00	1	2	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Realização de reuniões técnicas previstas no Indicador 4.2 (lanche para participantes). Esses gastos são referentes às 9 reuniões técnicas previstas no indicador 4.2. Conforme edital do concurso de projetos: "As 9 reuniões técnicas previstas para ocorrer durante o 2º período avaliatório deverão ser realizadas nas instalações do Centro Mineiro de Referência em Resíduos (CMRR), localizado à Avenida Belém, 40 – bairro Esplanada em Belo Horizonte, durante a realização do I Simpósio Internacional de Tratamento de Resíduos Orgânicos em abril de 2018".	13.268,00
72	Eventos	1.900,00	1	5	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Realização de reuniões técnicas previstas no Indicador 4.1 (lanche para participantes)	9.500,00
73	Eventos	1.125,00	14	21	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Realização de reuniões técnicas previstas no Indicador 4.1 (lanche para participantes)	9.000,00

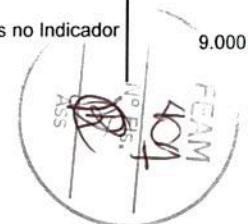


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
74	Consultoria	1.466,00	1	5	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Mão de obra especializada para apoio ao desenvolvimento dos Produtos 4.1 (Proposição de Rede de Consórcios) e 4.2 (Diagnóstico da capacidade operacional de aterros sanitários e UTCs)	7.330,00
75	Consultoria	2.148,00	6	13	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Mão de obra especializada para apoio ao desenvolvimento dos Produtos 4.1 (Proposição de Rede de Consórcios) e 4.2 (Diagnóstico da capacidade operacional de aterros sanitários e UTCs)	17.184,00
76	Consultoria	2.240,00	14	23	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Mão de obra especializada para apoio ao desenvolvimento dos Produtos 4.1 (Proposição de Rede de Consórcios) e 4.2 (Diagnóstico da capacidade operacional de aterros sanitários e UTCs)	22.400,00
77	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	6.700,00	6	6	Bolsa Reciclagem	Diagramação, ilustração e revisão de material gráfico - Produtos 5.1 e 5.2 (cartilhas e cartazes)	6.700,00
78	Serviços Gráficos	16.800,00	6	6	Bolsa Reciclagem	Impressão de material gráfico - Produtos 5.1 e 5.2 (cartilhas e cartazes)	16.800,00
79	Serviços Gráficos	9.200,00	14	14	Bolsa Reciclagem	Impressão de material gráfico - Produtos 5.1 e 5.2 (cartilhas e cartazes). Parte da impressão das cartilhas e cartazes foi transferida para o mês 14 para adequação dos gastos aos valores previstos no edital do concurso de projetos. Como a entrega das cartilhas e cartazes será realizada durante visitas às associações ao longo do desenvolvimento do Termo de Parceria, entendemos que a impressão em duas etapas não trará prejuízo às atividades.	9.200,00
80	Eventos	20.000,00	21	21	Bolsa Reciclagem	Realização do evento previsto no Produto 5.3 (alimentação para participantes)	20.000,00
81	Despesas de Viagem	29.000,00	21	21	Bolsa Reciclagem	Transporte e hospedagem de catadores previstos no Produto 5.3	29.000,00
82	Eventos	23.600,00	20	20	Bolsa Reciclagem	Material de apoio ao evento previsto no Produto 5.3 (camiseta, pasta, caneta e outros materiais para os participantes)	23.600,00
83	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	4.800,00	1	1	Bolsa Reciclagem	Material gráfico para atendimento ao indicador 5.1 (impressão em gráfica de blocos de "Formulário de Operação das Associações e Cooperativas" que serão	4.800,00
84	Despesas de Viagem	133,33	1	1	Deslocamento da Equipe	Material para identificação dos motoristas (crachás)	133,33

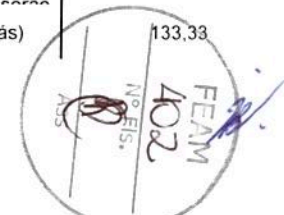
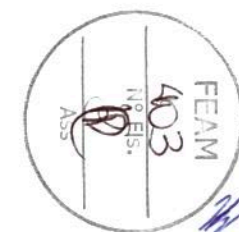


Tabela 7 - Previsão Detalhada do Fluxo de Gastos Gerais em Regime de Competência

Nº Lançamento	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades do Termo de Parceria - Vinculação ao Programa de Trabalho	Observações	Valor Total do Lançamento
85	Eventos	1.300,00	14	25	Mobilização dos Consórcios Intermunicipais de Gestão de Resíduos Sólidos Urbanos (RSU)	Realização de reuniões técnicas previstas no Indicador 4.2 (lanche para participantes)	15.600,00
86							-
Total de Gastos Gerais							2.679.444,00



Memória de Cálculo

Termo de Parceria nº 48/2018 celebrado entre a Fundação Estadual do Meio Ambiente - FEAM e o Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

Período Proposto

03 maio de 2018 a 02 de junho de 2020



Hildemano Teixeira Amorim Neto

Presidente do Instituto de Gestão de Políticas Sociais - GESOIS

CPF: 465.492.426-49

Belo Horizonte, 27 de abril de 2018

