

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo
5º Termo Aditivo

Período Proposto

Jan/2026

a

Dec/2028



• SISTEMA •
SOCIOEDUCATIVO
MINAS GERAIS

JUSTIÇA E
SEGURANÇA
PÚBLICA



**MINAS
GERAIS**

GOVERNO
DIFERENTE.
ESTADO
EFICIENTE.

Versão 8 do Modelo de Memória de Cálculo - Setembro de 2023

Qual o número do Período Avaliatório de jan/2026

19

Caso tenha iniciado antes, qual o 1º mês do 19º Período Avaliatório?

Definição dos Períodos Avaliatórios			
Nº	Meses	Núm. do Período Automático	Núm. do Período Corrigido (Preencher se necessário)
1	Jan/2026	19	
2	Feb/2026	19	
3	Mar/2026	19	
4	Apr/2026	20	
5	May/2026	20	
6	Jun/2026	20	
7	Jul/2026	21	
8	Aug/2026	21	
9	Sep/2026	21	
10	Oct/2026	22	
11	Nov/2026	22	
12	Dec/2026	22	
13	Jan/2027	23	
14	Feb/2027	23	
15	Mar/2027	23	
16	Apr/2027	24	
17	May/2027	24	
18	Jun/2027	24	
19	Jul/2027	25	
20	Aug/2027	25	
21	Sep/2027	25	
22	Oct/2027	26	
23	Nov/2027	26	
24	Dec/2027	26	
25	Jan/2028	27	
26	Feb/2028	27	
27	Mar/2028	27	
28	Apr/2028	28	
29	May/2028	28	
30	Jun/2028	28	
31	Jul/2028	29	
32	Aug/2028	29	
33	Sep/2028	29	
34	Oct/2028	30	

Orçamento Anual			
Ano	Repasses	Receitas Arrecadadas	Gastos
2026	112,666,482.98	0.00	118,777,430.62
2027	124,188,561.33	0.00	125,073,628.30
2028	110,739,839.28	0.00	122,771,824.67

35	Nov/2028	30
36	Dec/2028	30
37		
38		
39		
40		
41		
42		
43		
44		
45		
46		
47		
48		
49		
50		
51		
52		
53		
54		
55		
56		
57		
58		
59		
60		

ronogramas do Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

Quantos meses do 19º Período compõem essa Memória de Cálculo?

3

Está prevista Comissão de Avaliação para jan/2026?

Sim

Cronograma de Avaliações

AVALIAÇÃO	PERÍODO AVALIADO	MÊS
19ª Avaliação	Jan/Thursday a	Apr/2026
20ª Avaliação	Apr/Wednesday a	Jul/2026
21ª Avaliação	Jul/Wednesday a	Oct/2026
22ª Avaliação	Oct/Thursday a	Jan/2027
23ª Avaliação	Jan/Friday a Mar/Monday	Apr/2027
24ª Avaliação	Apr/Thursday a	Jul/2027
25ª Avaliação	Jul/Thursday a	Oct/2027
26ª Avaliação	Oct/Friday a	Jan/2028
27ª Avaliação	Jan/Saturday a	Apr/2028
28ª Avaliação	Apr/Saturday a	Jul/2028
29ª Avaliação	Jul/Saturday a Sep/Friday	Oct/2028
30ª Avaliação	Oct/Sunday a Dec/Friday	Jan/2029

PARCELAS	VALOR (R\$)	MÊS
19ª Parcela	21,312,810.21	Jan/2026
20ª Parcela	30,464,357.66	Apr/2026
21ª Parcela	28,744,357.66	Jul/2026
22ª Parcela	32,144,957.46	Oct/2026
23ª Parcela	35,088,157.08	Jan/2027
24ª Parcela	29,058,157.08	Apr/2027
25ª Parcela	28,758,157.08	Jul/2027
26ª Parcela	31,284,090.11	Oct/2027
27ª Parcela	30,153,956.17	Jan/2028
28ª Parcela	30,103,956.17	Apr/2028
29ª Parcela	29,753,956.17	Jul/2028
30ª Parcela	20,727,970.78	Oct/2028

Cronograma de Desembolsos

CONDIÇÕES

Realização da 18ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 19ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 20ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 21ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 22ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 23ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 24ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 25ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 26ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 27ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 28ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.
Realização da 29ª reunião da CA e aprovação da liberação de parcela pelo supervisor.

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

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

	Jan/2026	Feb/2026	Mar/2026	Apr/2026	May/2026	Jun/2026	Jul/2026	Aug/2026	Sep/2026	Oct/2026	Nov/2026	Dec/2026	Jan/2027
SR Saldo Remanescente	19,028,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 Entrada de Recursos													
1.1 Repasses	21,312,810.21	-	-	30,464,357.66	-	-	28,744,357.66	-	-	32,144,957.46	-	-	35,088,157.08
1.2 Rendimentos Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Receitas Arrecadadas													
1.3.1 Receitas Arrecadadas Previstas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2 Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Receitas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas:	21,312,810.21	-	-	30,464,357.66	-	-	28,744,357.66	-	-	32,144,957.46	-	-	35,088,157.08
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	40,340,810.21	-	-	30,464,357.66	-	-	28,744,357.66	-	-	32,144,957.46	-	-	35,088,157.08
2 Saída de Recursos													
2.1 Gastos com Pessoal													
2.1.1 Salários	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,729,471.63
2.1.2 Estagiários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Encargos	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,471,354.13
2.1.4 Benefícios	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	788,821.60
Subtotal Pessoal:	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	6,989,647.36
2.2 Gastos Gerais	3,873,905.00	2,468,905.00	2,668,905.00	2,878,905.00	3,468,905.00	3,188,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,533,905.00	4,427,405.00
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00
2.4 Transferência para Reserva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5 Custos de Desmobilização													
(S) Total de Saídas:	10,986,452.55	9,581,452.55	9,781,452.55	9,991,452.55	10,581,452.55	10,301,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,646,452.55	12,917,052.36

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

	Feb/2027	Mar/2027	Apr/2027	May/2027	Jun/2027	Jul/2027	Aug/2027	Sep/2027	Oct/2027	Nov/2027	Dec/2027	Jan/2028
SR Saldo Remanescente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 Entrada de Recursos												
1.1 Repasses	-	-	29,058,157.08	-	-	28,758,157.08	-	-	31,284,090.11	-	-	30,153,956.17
1.2 Rendimentos Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Receitas Arrecadadas												
1.3.1 Receitas Arrecadadas Previstas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2 Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Receitas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas:	-	-	29,058,157.08	-	-	28,758,157.08	-	-	31,284,090.11	-	-	30,153,956.17
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	-	-	29,058,157.08	-	-	28,758,157.08	-	-	31,284,090.11	-	-	30,153,956.17
2 Saída de Recursos												
2.1 Gastos com Pessoal												
2.1.1 Salários	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,918,650.50
2.1.2 Estagiários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Encargos	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,529,608.29
2.1.4 Benefícios	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60
Subtotal Pessoal:	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	7,237,080.39
2.2 Gastos Gerais	3,296,405.00	5,796,405.00	3,346,405.00	2,596,405.00	2,896,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,676,405.00	4,794,905.00
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	-	1,680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Transferência para Reserva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5 Custos de Desmobilização												
(S) Total de Saídas:	10,286,052.36	14,466,052.36	10,336,052.36	9,586,052.36	9,886,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,666,052.36	12,031,985.39

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

	Feb/2028	Mar/2028	Apr/2028	May/2028	Jun/2028	Jul/2028	Aug/2028	Sep/2028	Oct/2028	Nov/2028	Dec/2028
SR Saldo Remanescente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 Entrada de Recursos											
1.1 Repasses	-	-	30,103,956.17	-	-	29,753,956.17	-	-	20,727,970.78	-	-
1.2 Rendimentos Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Receitas Arrecadadas											
1.3.1 Receitas Arrecadadas Previstas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2 Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Receitas:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas:	-	-	30,103,956.17	-	-	29,753,956.17	-	-	20,727,970.78	-	-
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	-	-	30,103,956.17	-	-	29,753,956.17	-	-	20,727,970.78	-	-
2 Saída de Recursos											
2.1 Gastos com Pessoal											
2.1.1 Salários	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50
2.1.2 Estagiários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Encargos	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29
2.1.4 Benefícios	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60
Subtotal Pessoal:	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39
2.2 Gastos Gerais	2,680,905.00	2,680,905.00	3,080,905.00	2,680,905.00	3,030,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,765,905.00
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Transferência para Reserva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5 Custos de Desmobilização											
(S) Total de Saídas:	9,917,985.39	9,917,985.39	10,317,985.39	9,917,985.39	10,267,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	10,002,985.39

SR	Saldo Remanescente
1	Entrada de Recursos
1.1	Repasses
1.2	Rendimentos Fin.
1.3	Receitas Arrecadadas
1.3.1	Receitas Arrecadadas Previstas
1.3.2	Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica
1.3.3	Outras Receitas
Subtotal Receitas:	
(E) Total de Entradas:	
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	
2	Saída de Recursos
2.1	Gastos com Pessoal
2.1.1	Salários
2.1.2	Estagiários
2.1.3	Encargos
2.1.4	Benefícios
Subtotal Pessoal:	
2.2	Gastos Gerais
2.3	Aquisição de Bens Permanentes
2.4	Transferência para Reserva
2.5	Custos de Desmobilização
(S) Total de Saídas:	

		Total	% do Total
SR	Saldo Remanescente	19,028,000.00	5.19%
1	Entrada de Recursos		
1.1	Repasses	347,594,883.59	94.81%
1.2	Rendimentos Fin.	-	0.00%
1.3	Receitas Arrecadadas		
1.3.1	Receitas Arrecadadas Previstas	-	0.00%
1.3.2	Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	0.00%
1.3.3	Outras Receitas	-	0.00%
Subtotal Receitas:		-	0.00%
(E) Total de Entradas:		347,594,883.59	94.81%
S. Rem. (SR) + Ent. (E)		366,622,883.59	100.00%

2	Saída de Recursos		
2.1	Gastos com Pessoal		
2.1.1	Salários	171,065,321.66	46.66%
2.1.2	Estagários	-	0.00%
2.1.3	Encargos	56,067,403.56	15.29%
2.1.4	Benefícios	28,938,578.37	7.89%
Subtotal Pessoal:		256,071,303.59	69.85%
2.2	Gastos Gerais	106,564,580.00	29.07%
2.3	Aquisição de Bens Permanentes	3,180,000.00	0.87%
2.4	Transferência para Reserva	-	0.00%
2.5	Custos de Desmobilização	807,000.00	0.22%
(S) Total de Saídas:		366,622,883.59	100.00%

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

Tabela 2 - Previsão de Gastos Gerais das Atividades

Nº	Atividades	2026	2027	2028	Total	2026	2027	2028	% do Total
1	Área Meio	2,660,100.00	2,735,400.00	2,800,400.00	8,195,900.00	2.50%	2.57%	2.63%	7.69%
2	CEIP Araxá	2,058,000.00	2,117,300.00	2,194,300.00	6,369,600.00	1.93%	1.99%	2.06%	5.98%
3	CSE Ipatinga	3,150,160.00	3,487,460.00	3,557,460.00	10,195,080.00	2.96%	3.27%	3.34%	9.57%
4	CSE Lindeia	2,080,000.00	2,344,300.00	2,211,300.00	6,635,600.00	1.95%	2.20%	2.08%	6.23%
5	CSE Santa Clara	5,765,500.00	6,352,800.00	6,027,800.00	18,146,100.00	5.41%	5.96%	5.66%	17.03%
6	CSE São Jerônimo	3,219,600.00	3,773,900.00	3,238,900.00	10,232,400.00	3.02%	3.54%	3.04%	9.60%
7	CSE Santa Helena	3,060,000.00	3,170,300.00	2,920,300.00	9,150,600.00	2.87%	2.98%	2.74%	8.59%
8	CSE Uberaba	3,330,900.00	4,193,200.00	3,733,200.00	11,257,300.00	3.13%	3.93%	3.50%	10.56%
9	CEIP Sete Lagoas	1,659,300.00	1,833,300.00	1,914,300.00	5,406,900.00	1.56%	1.72%	1.80%	5.07%
10	CSE Unaí	4,321,500.00	5,485,800.00	4,415,800.00	14,223,100.00	4.06%	5.15%	4.14%	13.35%
11	CSE Tupaciguara	2,121,800.00	2,524,100.00	2,106,100.00	6,752,000.00	1.99%	2.37%	1.98%	6.34%

Destinação dos Gastos com Pessoal

Destinação	%	Valor
Área Meio	10.70%	27,401,353.68
Área Fim	89.30%	228,669,949.91

Destinação dos Gastos Gerais e de Pessoal

Destinação	Valor
Área Meio	133,965,933.68
Área Fim	327,038,629.91

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

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

	Jan/2026	Feb/2026	Mar/2026	Apr/2026	May/2026	Jun/2026	Jul/2026	Aug/2026	Sep/2026	Oct/2026	Nov/2026	Dec/2026
SR Saldo Remanescente	19,028,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 Entrada de Recursos												
1.1 Repasses	21,312,810.21	-	-	30,464,357.66	-	-	28,744,357.66	-	-	32,144,957.46	-	-
1.2 Rendimentos Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Receitas Arrecadadas												
1.3.1 Receitas Arrecadadas Previstas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2 Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas	21,312,810.21	-	-	30,464,357.66	-	-	28,744,357.66	-	-	32,144,957.46	-	-
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)	40,340,810.21	-	-	30,464,357.66	-	-	28,744,357.66	-	-	32,144,957.46	-	-
2 Saída de Recursos												
2.1 Gastos com Pessoal												
2.1.1 Salários e Remunerações												
2.1.1.1 Salários	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09	3,569,791.09
2.1.1.2 Adicional Noturno	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55	83,011.55
2.1.1.3 DSR Adicional Noturno	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31	16,602.31
2.1.1.4 Horas Extras	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72	289,532.72
2.1.1.5 DSR Horas Extras	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23	46,558.23
2.1.1.6 Adicional Periculosidade	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53	562,644.53
2.1.1.7 Gratificação de função	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90	39,180.90
2.1.1.8 Outros Gastos com Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Salários :	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34	4,607,321.34
2.1.2 Estagiários												
2.1.2.1 Bolsas Estágio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2.2 Auxílio Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Estagiários:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Encargos												
2.1.3.1 INSS Patronal	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27	235,271.27

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

	Jan/2026	Feb/2026	Mar/2026	Apr/2026	May/2026	Jun/2026	Jul/2026	Aug/2026	Sep/2026	Oct/2026	Nov/2026	Dec/2026
2.1.3.2 PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.3 FGTS	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77	433,617.77
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88	173,984.88
2.1.3.5 13º Salário	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45	383,943.45
2.1.3.6 Férias	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77	111,210.77
2.1.3.7 1/3 de Férias	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36	126,321.36
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72	191,971.72
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
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:	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21	1,671,321.21
2.1.4 Benefícios												
2.1.4.1 Vale Transporte	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60	247,305.60
2.1.4.2 Vale Alimentação	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00	59,800.00
2.1.4.3 Plano de Saúde	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00	434,520.00
2.1.4.4 Seguro de Vida	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40
2.1.4.5 Plano Odontológico	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00	25,347.00
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.7 Bem Estar Social	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00
2.1.4.8 Cessão de Imagem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.9 Outros Benefícios	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00
Subtotal Benefícios:	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00	833,905.00
Subtotal Pessoal:	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55	7,112,547.55
2.2 Gastos Gerais												
2.2.1 Aluguel	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00
2.2.2 Condomínio	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00
2.2.3 IPTU	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
2.2.4 Seguros de Imóveis	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5 Energia Elétrica	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
2.2.6 Água e Esgoto	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00
2.2.7 Telefone Fixo	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00

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

		Jan/2026	Feb/2026	Mar/2026	Apr/2026	May/2026	Jun/2026	Jul/2026	Aug/2026	Sep/2026	Oct/2026	Nov/2026	Dec/2026
2.2.8	Telefone Móvel	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
2.2.9	Internet	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
2.2.10	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	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
2.2.11	Assessoria Contábil	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	130,000.00
2.2.12	Assessoria Jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.13	Auditoria Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.14	Consultoria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.15	Publicidade, Comunicação e Marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.16	Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.17	Assinatura de Certificado Digital	12,000.00	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
2.2.18	Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.19	Aquisição e Suporte em Softwares	73,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00
2.2.20	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00
2.2.21	Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	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
2.2.22	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00
2.2.23	Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.24	Locação de Equipamentos e Máquinas	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00
2.2.25	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00
2.2.26	Uniformes	525,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.27	Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.28	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	71,700.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00
2.2.29	Serviços de Motoboy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.30	Serviços de Segurança	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.31	Correios e Telégrafos	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00
2.2.32	Cartório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.33	Despesas Bancárias	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
2.2.34	Taxa de Expediente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.35	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	17,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00

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

	Jan/2026	Feb/2026	Mar/2026	Apr/2026	May/2026	Jun/2026	Jul/2026	Aug/2026	Sep/2026	Oct/2026	Nov/2026	Dec/2026
2.2.40	Material de Copa e Cozinha	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
2.2.41	Lanches e Refeições	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00	910,000.00
2.2.42	Serviços Gráficos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.43	Material de Informática	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00
2.2.44	Material de Escritório	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00
2.2.45	Material Pedagógico/Didático	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00
2.2.46	Locação de Espaço	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.47	Buffet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.48	Eventos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.49	Cursos	275,000.00	125,000.00	325,000.00	325,000.00	175,000.00	425,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00
2.2.50	Taxi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.51	Locação de Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.52	Locação de Veículos com Motorista	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.53	Fretes e Carretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.54	Combustível	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00
2.2.55	Estacionamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.56	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	173,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.57	Seguro de Veículos	-	-	-	210,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.2.58	Manutenção em Veículos	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00
2.2.59	Despesas de Viagem - Passagem Aérea	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.60	Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.61	Despesas de Viagem	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00
2.2.62	Outros Gastos Gerais	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00
2.2.63	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	374,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.64	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	1,026,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00
2.2.65	Serviço de carga e recarga de extintores	47,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.66	Gás de cozinha	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.67	Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros/Projeto contra Incêndio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.68	Roupa de Cama/Banho	-	-	-	-	420,000.00	-	-	-	-	-	-
2.2.69	Artigos de higiene pessoal	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00
2.2.70	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00
2.2.71	Medicamentos e produtos farmacêuticos	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00

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

	Jan/2026	Feb/2026	Mar/2026	Apr/2026	May/2026	Jun/2026	Jul/2026	Aug/2026	Sep/2026	Oct/2026	Nov/2026	Dec/2026
2.2.72	Material elétrico e eletrônico	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
2.2.73	Fotografias para registros	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
2.2.74	Coleta de Resíduo Hospitalar	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00
2.2.75	Coleta de Resíduos Sólidos	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00
2.2.76	Lavagem de Roupas	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00
Subtotal Gastos Gerais:		3,873,905.00	2,468,905.00	2,668,905.00	2,878,905.00	3,468,905.00	3,188,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,468,905.00	2,533,905.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.5	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.6	Material Esportivo e Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.7	Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	Partituras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.14	Outros Materiais Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Aquisição de Bens:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Transferência para Reserva											
2.5	Custos de Desmobilização											
(S) Total de Saídas		10,986,452.55	9,581,452.55	9,781,452.55	9,991,452.55	10,581,452.55	10,301,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,581,452.55	9,646,452.55

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

		Jan/2027	Feb/2027	Mar/2027	Apr/2027	May/2027	Jun/2027	Jul/2027	Aug/2027	Sep/2027	Oct/2027	Nov/2027	Dec/2027
SR	Saldo Remanescente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Entrada de Recursos												
1.1	Repasses	35,088,157.08	-	-	29,058,157.08	-	-	28,758,157.08	-	-	31,284,090.11	-	-
1.2	Rendimentos Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Receitas Arrecadadas												
1.3.1	Receitas Arrecadadas Previstas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2	Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3	Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Receitas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas		35,088,157.08	-	-	29,058,157.08	-	-	28,758,157.08	-	-	31,284,090.11	-	-
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)		35,088,157.08	-	-	29,058,157.08	-	-	28,758,157.08	-	-	31,284,090.11	-	-
2	Saída de Recursos												
2.1	Gastos com Pessoal												
2.1.1	Salários e Remunerações												
2.1.1.1	Salários	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18	3,650,440.18
2.1.1.2	Adicional Noturno	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01	86,332.01
2.1.1.3	DSR Adicional Noturno	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40	17,266.40
2.1.1.4	Horas Extras	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03	301,114.03
2.1.1.5	DSR Horas Extras	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56	48,420.56
2.1.1.6	Adicional Periculosidade	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31	585,150.31
2.1.1.7	Gratificação de função	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14	40,748.14
2.1.1.8	Outros Gastos com Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Salários :		4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63	4,729,471.63
2.1.2	Estagiários												
2.1.2.1	Bolsas Estágio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2.2	Auxílio Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Estagiários:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3	Encargos												
2.1.3.1	INSS Patronal	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67	241,652.67

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

	Jan/2027	Feb/2027	Marr/2027	Apr/2027	May/2027	Jun/2027	Jul/2027	Aug/2027	Sep/2027	Oct/2027	Nov/2027	Dec/2027
2.1.3.2 PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.3 FGTS	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65	445,369.65
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86	178,147.86
2.1.3.5 13º Salário	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64	394,122.64
2.1.3.6 Férias												
2.1.3.7 1/3 de Férias												
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32	197,061.32
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
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:	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13	1,471,354.13
2.1.4 Benefícios												
2.1.4.1 Vale Transporte	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20
2.1.4.2 Vale Alimentação	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00
2.1.4.3 Plano de Saúde	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00
2.1.4.4 Seguro de Vida	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40
2.1.4.5 Plano Odontológico	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.7 Bem Estar Social	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00
2.1.4.8 Cessão de Imagem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.9 Outros Benefícios	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00
Subtotal Benefícios:	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60
Subtotal Pessoal:	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36	6,989,647.36
2.2 Gastos Gerais												
2.2.1 Aluguel	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00
2.2.2 Condomínio	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00
2.2.3 IPTU	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
2.2.4 Seguros de Imóveis	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5 Energia Elétrica	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
2.2.6 Água e Esgoto	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00
2.2.7 Telefone Fixo	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00

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

		Jan/2027	Feb/2027	Mar/2027	Apr/2027	May/2027	Jun/2027	Jul/2027	Aug/2027	Sep/2027	Oct/2027	Nov/2027	Dec/2027
2.2.8	Telefone Móvel	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
2.2.9	Internet	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
2.2.10	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	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
2.2.11	Assessoria Contábil	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	160,000.00
2.2.12	Assessoria Jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.13	Auditoria Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.14	Consultoria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.15	Publicidade, Comunicação e Marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.16	Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.17	Assinatura de Certificado Digital	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
2.2.18	Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.19	Aquisição e Suporte em Softwares	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00
2.2.20	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00
2.2.21	Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	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
2.2.22	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00
2.2.23	Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.24	Locação de Equipamentos e Máquinas	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00
2.2.25	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00
2.2.26	Uniformes	525,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.27	Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.28	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00
2.2.29	Serviços de Motoboy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.30	Serviços de Segurança	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.31	Correios e Telégrafos	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00
2.2.32	Cartório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.33	Despesas Bancárias	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
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	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00

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

	Jan/2027	Feb/2027	Marr/2027	Apr/2027	May/2027	Jun/2027	Jul/2027	Aug/2027	Sep/2027	Oct/2027	Nov/2027	Dec/2027
2.2.40	Material de Copa e Cozinha	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
2.2.41	Lanches e Refeições	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00	1,023,500.00
2.2.42	Serviços Gráficos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.43	Material de Informática	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00
2.2.44	Material de Escritório	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00
2.2.45	Material Pedagógico/Didático	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00
2.2.46	Locação de Espaço	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.47	Buffet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.48	Eventos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.49	Cursos	625,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	425,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00
2.2.50	Taxi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.51	Locação de Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.52	Locação de Veículos com Motorista	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.53	Fretes e Carretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.54	Combustível	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00
2.2.55	Estacionamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.56	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	140,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.57	Seguro de Veículos	-	-	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.2.58	Manutenção em Veículos	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00
2.2.59	Despesas de Viagem - Passagem Aérea	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.60	Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.61	Despesas de Viagem	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00
2.2.62	Outros Gastos Gerais	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00
2.2.63	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	190,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.64	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	76,000.00	776,000.00	3,276,000.00	626,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00
2.2.65	Serviço de carga e recarga de extintores	46,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.66	Gás de cozinha	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.67	Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros/Projeto contra Incêndio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.68	Roupa de Cama/Banho	420,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.69	Artigos de higiene pessoal	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00
2.2.70	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00
2.2.71	Medicamentos e produtos farmacêuticos	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00

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

	Jan/2027	Feb/2027	Marr/2027	Apr/2027	May/2027	Jun/2027	Jul/2027	Aug/2027	Sep/2027	Oct/2027	Nov/2027	Dec/2027
2.2.72	Material elétrico e eletrônico	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00
2.2.73	Fotografias para registros	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
2.2.74	Coleta de Resíduo Hospitalar	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00
2.2.75	Coleta de Resíduos Sólidos	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00
2.2.76	Lavagem de Roupas	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00
Subtotal Gastos Gerais:		4,427,405.00	3,296,405.00	5,796,405.00	3,346,405.00	2,596,405.00	2,896,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,596,405.00	2,676,405.00
2.3	Aquisição de Bens Permanentes											
2.3.1	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equipamentos de Uso Industrial	-	-	280,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.3	Equipamentos de Informática	-	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.5	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.6	Material Esportivo e Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.7	Mobiliário	-	-	600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.8	Veículos	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	Partituras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.14	Outros Materiais Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Aquisição de Bens:		1,500,000.00	-	1,680,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Transferência para Reserva											
2.5	Custos de Desmobilização											
(S) Total de Saídas		12,917,052.36	10,286,052.36	14,466,052.36	10,336,052.36	9,586,052.36	9,886,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,586,052.36	9,666,052.36

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

		Jan/2028	Feb/2028	Mar/2028	Apr/2028	May/2028	Jun/2028	Jul/2028	Aug/2028	Sep/2028	Oct/2028	Nov/2028	Dec/2028
SR	Saldo Remanescente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	Entrada de Recursos												
1.1	Repasses	30,153,956.17	-	-	30,103,956.17	-	-	29,753,956.17	-	-	20,727,970.78	-	-
1.2	Rendimentos Fin.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Receitas Arrecadadas												
1.3.1	Receitas Arrecadadas Previstas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2	Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3	Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Receitas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(E) Total de Entradas		30,153,956.17	-	-	30,103,956.17	-	-	29,753,956.17	-	-	20,727,970.78	-	-
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)		30,153,956.17	-	-	30,103,956.17	-	-	29,753,956.17	-	-	20,727,970.78	-	-
2	Saída de Recursos												
2.1	Gastos com Pessoal												
2.1.1	Salários e Remunerações												
2.1.1.1	Salários	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78	3,796,457.78
2.1.1.2	Adicional Noturno	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29	89,785.29
2.1.1.3	DSR Adicional Noturno	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06	17,957.06
2.1.1.4	Horas Extras	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59	313,158.59
2.1.1.5	DSR Horas Extras	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38	50,357.38
2.1.1.6	Adicional Periculosidade	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33	608,556.33
2.1.1.7	Gratificação de função	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06	42,378.06
2.1.1.8	Outros Gastos com Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Salários :		4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50	4,918,650.50
2.1.2	Estagiários												
2.1.2.1	Bolsas Estágio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2.2	Auxílio Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Estagiários:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3	Encargos												
2.1.3.1	INSS Patronal	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77	251,318.77

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

	Jan/2028	Feb/2028	Marr/2028	Apr/2028	May/2028	Jun/2028	Jul/2028	Aug/2028	Sep/2028	Oct/2028	Nov/2028	Dec/2028
2.1.3.2 PIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3.3 FGTS	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43	463,184.43
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77	185,273.77
2.1.3.5 13º Salário	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54	409,887.54
2.1.3.6 Férias												
2.1.3.7 1/3 de Férias												
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77	204,943.77
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
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:	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29	1,529,608.29
2.1.4 Benefícios												
2.1.4.1 Vale Transporte	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20	232,591.20
2.1.4.2 Vale Alimentação	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00	48,100.00
2.1.4.3 Plano de Saúde	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00	416,880.00
2.1.4.4 Seguro de Vida	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40	11,348.40
2.1.4.5 Plano Odontológico	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00	24,318.00
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.7 Bem Estar Social	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00	33,582.00
2.1.4.8 Cessão de Imagem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.4.9 Outros Benefícios	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00	22,002.00
Subtotal Benefícios:	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60	788,821.60
Subtotal Pessoal:	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39	7,237,080.39
2.2 Gastos Gerais												
2.2.1 Aluguel	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00
2.2.2 Condomínio	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00
2.2.3 IPTU	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
2.2.4 Seguros de Imóveis	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.5 Energia Elétrica	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
2.2.6 Água e Esgoto	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00	188,000.00
2.2.7 Telefone Fixo	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00	22,700.00

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

		Jan/2028	Feb/2028	Mar/2028	Apr/2028	May/2028	Jun/2028	Jul/2028	Aug/2028	Sep/2028	Oct/2028	Nov/2028	Dec/2028
2.2.8	Telefone Móvel	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
2.2.9	Internet	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
2.2.10	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	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
2.2.11	Assessoria Contábil	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	85,000.00	170,000.00
2.2.12	Assessoria Jurídica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.13	Auditoria Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.14	Consultoria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.15	Publicidade, Comunicação e Marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.16	Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.17	Assinatura de Certificado Digital	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
2.2.18	Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.19	Aquisição e Suporte em Softwares	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00
2.2.20	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00
2.2.21	Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	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
2.2.22	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00	15,800.00
2.2.23	Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.24	Locação de Equipamentos e Máquinas	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00
2.2.25	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00	61,000.00
2.2.26	Uniformes	538,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.27	Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.28	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00	11,500.00
2.2.29	Serviços de Motoboy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.30	Serviços de Segurança	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.31	Correios e Telégrafos	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00	4,600.00
2.2.32	Cartório	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.33	Despesas Bancárias	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00	250.00
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	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00

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

	Jan/2028	Feb/2028	Mar/2028	Apr/2028	May/2028	Jun/2028	Jul/2028	Aug/2028	Sep/2028	Oct/2028	Nov/2028	Dec/2028
2.2.40	Material de Copa e Cozinha	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
2.2.41	Lanches e Refeições	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00	1,103,000.00
2.2.42	Serviços Gráficos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.43	Material de Informática	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00	14,600.00
2.2.44	Material de Escritório	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00	28,300.00
2.2.45	Material Pedagógico/Didático	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00	47,055.00
2.2.46	Locação de Espaço	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.47	Buffet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.48	Eventos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.49	Cursos	675,000.00	125,000.00	125,000.00	325,000.00	125,000.00	475,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00
2.2.50	Taxi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.51	Locação de Veículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.52	Locação de Veículos com Motorista	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.53	Fretes e Carretos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.54	Combustível	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00	61,500.00
2.2.55	Estacionamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.56	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.57	Seguro de Veículos	-	-	-	200,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2.2.58	Manutenção em Veículos	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00	56,500.00
2.2.59	Despesas de Viagem - Passagem Aérea	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.60	Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.61	Despesas de Viagem	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00	75,500.00
2.2.62	Outros Gastos Gerais	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00	68,000.00
2.2.63	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	190,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.64	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	276,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00	76,000.00
2.2.65	Serviço de carga e recarga de extintores	46,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.66	Gás de cozinha	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.67	Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros/Projeto contra Incêndio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.68	Roupa de Cama/Banho	420,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.69	Artigos de higiene pessoal	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00	32,000.00
2.2.70	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00	19,200.00
2.2.71	Medicamentos e produtos farmacêuticos	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00	18,500.00

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

	Jan/2028	Feb/2028	Marr/2028	Apr/2028	May/2028	Jun/2028	Jul/2028	Aug/2028	Sep/2028	Oct/2028	Nov/2028	Dec/2028
2.2.72	Material elétrico e eletrônico	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00
2.2.73	Fotografias para registros	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
2.2.74	Coleta de Resíduo Hospitalar	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00
2.2.75	Coleta de Resíduos Sólidos	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00	20,400.00
2.2.76	Lavagem de Roupas	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00	38,500.00
Subtotal Gastos Gerais:		4,794,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	3,080,905.00	2,680,905.00	3,030,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,680,905.00	2,765,905.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.4	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.5	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.6	Material Esportivo e Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.7	Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	Partituras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.14	Outros Materiais Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subtotal Aquisição de Bens:		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4	Transferência para Reserva											
2.5	Custos de Desmobilização											
(S) Total de Saídas		12,031,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	10,317,985.39	9,917,985.39	10,267,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	9,917,985.39	10,002,985.39

SR	Saldo Remanescente
1	Entrada de Recursos
1.1	Repasses
1.2	Rendimentos Fin.
1.3	Receitas Arrecadadas
1.3.1	Receitas Arrecadadas Previstas
1.3.2	Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica
1.3.3	Outras Receitas
Subtotal Receitas	
(E) Total de Entradas	
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)	

2	Saída de Recursos
2.1	Gastos com Pessoal
2.1.1	Salários e Remunerações
2.1.1.1	Salários
2.1.1.2	Adicional Noturno
2.1.1.3	DSR Adicional Noturno
2.1.1.4	Horas Extras
2.1.1.5	DSR Horas Extras
2.1.1.6	Adicional Periculosidade
2.1.1.7	Gratificação de função
2.1.1.8	Outros Gastos com Pessoal
Subtotal Salários :	
2.1.2	Estagiários
2.1.2.1	Bolsas Estágio
2.1.2.2	Auxílio Transporte
Subtotal Estagiários:	
2.1.3	Encargos
2.1.3.1	INSS Patronal

--

2.1.3.2	PIS
2.1.3.3	FGTS
2.1.3.4	FGTS Multa Rescisória
2.1.3.5	13º Salário
2.1.3.6	Férias
2.1.3.7	1/3 de Férias
2.1.3.8	Rescisão de Trabalho
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:	
2.1.4	Benefícios

2.1.4.1	Vale Transporte
2.1.4.2	Vale Alimentação
2.1.4.3	Plano de Saúde
2.1.4.4	Seguro de Vida
2.1.4.5	Plano Odontológico
2.1.4.6	Cesta Básica
2.1.4.7	Bem Estar Social
2.1.4.8	Cessão de Imagem
2.1.4.9	Outros Benefícios

Subtotal Benefícios:	
----------------------	--

Subtotal Pessoal:	
-------------------	--

2.2	Gastos Gerais
-----	---------------

2.2.1	Aluguel
2.2.2	Condomínio
2.2.3	IPU
2.2.4	Seguros de Imóveis
2.2.5	Energia Elétrica
2.2.6	Água e Esgoto
2.2.7	Telefone Fixo

2.2.8	Telefone Móvel
2.2.9	Internet
2.2.10	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)
2.2.11	Assessoria Contábil
2.2.12	Assessoria Jurídica
2.2.13	Auditoria Externa
2.2.14	Consultoria
2.2.15	Publicidade, Comunicação e Marketing
2.2.16	Serviços de Registro/Produção Audiovisual
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
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
2.2.25	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas
2.2.26	Uniformes
2.2.27	Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes
2.2.28	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada
2.2.29	Serviços de Motoboy
2.2.30	Serviços de Segurança
2.2.31	Correios e Telégrafos
2.2.32	Cartório
2.2.33	Despesas Bancárias
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

2.2.40	Material de Copa e Cozinha
2.2.41	Lanches e Refeições
2.2.42	Serviços Gráficos
2.2.43	Material de Informática
2.2.44	Material de Escritório
2.2.45	Material Pedagógico/Didático
2.2.46	Locação de Espaço
2.2.47	Buffet
2.2.48	Eventos
2.2.49	Cursos
2.2.50	Taxi
2.2.51	Locação de Veículos
2.2.52	Locação de Veículos com Motorista
2.2.53	Fretes e Carretos
2.2.54	Combustível
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
2.2.60	Despesas de Viagem - Passagem Terrestre
2.2.61	Despesas de Viagem
2.2.62	Outros Gastos Gerais
2.2.63	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água
2.2.64	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel
2.2.65	Serviço de carga e recarga de extintores
2.2.66	Gás de cozinha
2.2.67	Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros/Projeto contra Incêndio
2.2.68	Roupa de Cama/Banho
2.2.69	Artigos de higiene pessoal
2.2.70	Equipamentos para segurança pessoal e industrial
2.2.71	Medicamentos e produtos farmacêuticos

2.2.72	Material elétrico e eletrônico
2.2.73	Fotografias para registros
2.2.74	Coleta de Resíduo Hospitalar
2.2.75	Coleta de Resíduos Sólidos
2.2.76	Lavagem de Roupas
Subtotal Gastos Gerais:	
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
2.3.4	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico
2.3.5	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo
2.3.6	Material Esportivo e Recreativo
2.3.7	Mobiliário
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	Partituras
2.3.14	Outros Materiais Permanentes
Subtotal Aquisição de Bens:	
2.4	Transferência para Reserva
2.5	Custos de Desmobilização
(S) Total de Saídas	

		Total	% do Total
SR	Saldo Remanescente	19,028,000.00	5.19%
1	Entrada de Recursos		
1.1	Repasses	347,594,883.59	94.81%
1.2	Rendimentos Fin.	-	0.00%
1.3	Receitas Arrecadadas		
1.3.1	Receitas Arrecadadas Previstas	-	0.00%
1.3.2	Rendimentos Fin. c/ Destinação Específica	-	0.00%
1.3.3	Outras Receitas	-	0.00%
Subtotal Receitas		-	0.00%
(E) Total de Entradas		347,594,883.59	94.81%
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)		366,622,883.59	100.00%

2	Saída de Recursos		
2.1	Gastos com Pessoal		
2.1.1	Salários e Remunerações		
2.1.1.1	Salários	132,200,268.63	36.06%
2.1.1.2	Adicional Noturno	3,109,546.33	0.85%
2.1.1.3	DSR Adicional Noturno	621,909.27	0.17%
2.1.1.4	Horas Extras	10,845,664.22	2.96%
2.1.1.5	DSR Horas Extras	1,744,033.90	0.48%
2.1.1.6	Adicional Periculosidade	21,076,214.07	5.75%
2.1.1.7	Gratificação de função	1,467,685.25	0.40%
2.1.1.8	Outros Gastos com Pessoal	-	0.00%
Subtotal Salários :		171,065,321.66	46.66%
2.1.2	Estagiários		
2.1.2.1	Bolsas Estágio	-	0.00%
2.1.2.2	Auxílio Transporte	-	0.00%
Subtotal Estagiários:		-	0.00%
2.1.3	Encargos		
2.1.3.1	INSS Patronal	8,738,912.48	2.38%

		Total	% do Total
2.1.3.2	PIS	-	0.00%
2.1.3.3	FGTS	16,106,062.16	4.39%
2.1.3.4	FGTS Multa Rescisória	6,448,878.13	1.76%
2.1.3.5	13º Salário	14,255,443.47	3.89%
2.1.3.6	Férias	1,334,529.29	0.36%
2.1.3.7	1/3 de Férias	1,515,856.29	0.41%
2.1.3.8	Rescisão de Trabalho	7,127,721.74	1.94%
2.1.3.9	Medicina e Segurança do Trabalho	540,000.00	0.15%
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:		56,067,403.56	15.29%
2.1.4 Benefícios			
2.1.4.1	Vale Transporte	8,549,855.97	2.33%
2.1.4.2	Vale Alimentação	1,872,000.00	0.51%
2.1.4.3	Plano de Saúde	15,219,360.00	4.15%
2.1.4.4	Seguro de Vida	408,542.40	0.11%
2.1.4.5	Plano Odontológico	887,796.00	0.24%
2.1.4.6	Cesta Básica	-	0.00%
2.1.4.7	Bem Estar Social	1,208,952.00	0.33%
2.1.4.8	Cessão de Imagem	-	0.00%
2.1.4.9	Outros Benefícios	792,072.00	0.22%
Subtotal Benefícios:		28,938,578.37	7.89%
Subtotal Pessoal:		256,071,303.59	69.85%
2.2 Gastos Gerais			
2.2.1	Aluguel	792,000.00	0.22%
2.2.2	Condomínio	151,200.00	0.04%
2.2.3	IPTU	82,800.00	0.02%
2.2.4	Seguros de Imóveis	30,000.00	0.01%
2.2.5	Energia Elétrica	3,780,000.00	1.03%
2.2.6	Água e Esgoto	6,768,000.00	1.85%
2.2.7	Telefone Fixo	817,200.00	0.22%

		Total	% do Total
2.2.8	Telefone Móvel	360,000.00	0.10%
2.2.9	Internet	72,000.00	0.02%
2.2.10	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	72,000.00	0.02%
2.2.11	Assessoria Contábil	2,990,000.00	0.82%
2.2.12	Assessoria Jurídica	-	0.00%
2.2.13	Auditoria Externa	-	0.00%
2.2.14	Consultoria	-	0.00%
2.2.15	Publicidade, Comunicação e Marketing	-	0.00%
2.2.16	Serviços de Registro/Produção Audiovisual	-	0.00%
2.2.17	Assinatura de Certificado Digital	54,000.00	0.01%
2.2.18	Assinatura de Periódicos e Aquisição de Livros	-	0.00%
2.2.19	Aquisição e Suporte em Softwares	1,333,000.00	0.36%
2.2.20	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	936,000.00	0.26%
2.2.21	Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	72,000.00	0.02%
2.2.22	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	568,800.00	0.16%
2.2.23	Serviços de Montagem e Desmontagem de Mobiliário	-	0.00%
2.2.24	Locação de Equipamentos e Máquinas	8,208,000.00	2.24%
2.2.25	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,196,000.00	0.60%
2.2.26	Uniformes	1,588,000.00	0.43%
2.2.27	Serviços de Entrega/Recarga de Vale Transportes	-	0.00%
2.2.28	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	474,200.00	0.13%
2.2.29	Serviços de Motoboy	-	0.00%
2.2.30	Serviços de Segurança	-	0.00%
2.2.31	Correios e Telégrafos	165,600.00	0.05%
2.2.32	Cartório	-	0.00%
2.2.33	Despesas Bancárias	9,000.00	0.00%
2.2.34	Taxa de Expediente	-	0.00%
2.2.35	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	17,500.00	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	1,440,000.00	0.39%

		Total	% do Total
2.2.40	Material de Copa e Cozinha	54,000.00	0.01%
2.2.41	Lanches e Refeições	36,438,000.00	9.94%
2.2.42	Serviços Gráficos	-	0.00%
2.2.43	Material de Informática	525,600.00	0.14%
2.2.44	Material de Escritório	1,018,800.00	0.28%
2.2.45	Material Pedagógico/Didático	1,693,980.00	0.46%
2.2.46	Locação de Espaço	-	0.00%
2.2.47	Buffet	-	0.00%
2.2.48	Eventos	-	0.00%
2.2.49	Cursos	7,300,000.00	1.99%
2.2.50	Taxi	-	0.00%
2.2.51	Locação de Veículos	-	0.00%
2.2.52	Locação de Veículos com Motorista	-	0.00%
2.2.53	Fretes e Carretos	-	0.00%
2.2.54	Combustível	2,214,000.00	0.60%
2.2.55	Estacionamento	-	0.00%
2.2.56	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	473,000.00	0.13%
2.2.57	Seguro de Veículos	610,000.00	0.17%
2.2.58	Manutenção em Veículos	2,034,000.00	0.55%
2.2.59	Despesas de Viagem - Passagem Aérea	-	0.00%
2.2.60	Despesas de Viagem - Passagem Terrestre	-	0.00%
2.2.61	Despesas de Viagem	2,718,000.00	0.74%
2.2.62	Outros Gastos Gerais	2,448,000.00	0.67%
2.2.63	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	754,000.00	0.21%
2.2.64	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	8,336,000.00	2.27%
2.2.65	Serviço de carga e recarga de extintores	139,500.00	0.04%
2.2.66	Gás de cozinha	-	0.00%
2.2.67	Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros/Projeto contra Incêndio	-	0.00%
2.2.68	Roupa de Cama/Banho	1,260,000.00	0.34%
2.2.69	Artigos de higiene pessoal	1,152,000.00	0.31%
2.2.70	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	691,200.00	0.19%
2.2.71	Medicamentos e produtos farmacêuticos	666,000.00	0.18%

		Total	% do Total
2.2.72	Material elétrico e eletrônico	696,000.00	0.19%
2.2.73	Fotografias para registros	82,800.00	0.02%
2.2.74	Coleta de Resíduo Hospitalar	162,000.00	0.04%
2.2.75	Coleta de Resíduos Sólidos	734,400.00	0.20%
2.2.76	Lavagem de Roupas	1,386,000.00	0.38%
Subtotal Gastos Gerais:		106,564,580.00	29.07%
2.3	Aquisição de Bens Permanentes		
2.3.1	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equipamentos de Uso Industrial	280,000.00	0.08%
2.3.2	Equipamentos de Comunicação e Telefonia	-	0.00%
2.3.3	Equipamentos de Informática	200,000.00	0.05%
2.3.4	Equipamentos de Som, Vídeo, Fotográfico e Cinematográfico	-	0.00%
2.3.5	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	600,000.00	0.16%
2.3.6	Material Esportivo e Recreativo	-	0.00%
2.3.7	Mobiliário	600,000.00	0.16%
2.3.8	Veículos	1,500,000.00	0.41%
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	Partituras	-	0.00%
2.3.14	Outros Materiais Permanentes	-	0.00%
Subtotal Aquisição de Bens:		3,180,000.00	0.87%
2.4	Transferência para Reserva	-	0.00%
2.5	Custos de Desmobilização	807,000.00	0.22%
(S) Total de Saídas		366,622,883.59	100.00%

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo
Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal
Detalhamento Celetistas

Encargos																											Benefícios										Total
Nº	Cargo	Ord. Trab.	Salário Individual	Salários	NSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Muta Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Adicional Noturno	DSR Adicional Noturno	Horas Extras	DSR Horas Extras	Adicional Periculosidade	Gratificação de Função	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida	Plano Odontológico	Bem Estar Social	Outros Benefícios	Total	(Rem. Bruto + Encargos + Benefícios)								
1	Diretor Geral de Unidade Socioeducativa (SÃO JERÔNIMO)	1	8.626,85	8.626,85	463,69		853,10	341,24	718,90	718,90	239,63	359,45	-							3.694,93		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	12.760,58								
2	Analista Administrativo (São Jerônimo)	1	4.664,57	4.664,57	250,72		461,27	184,51	388,71	388,71	129,57	194,36	-							1.997,86	90,13	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		528,93	7.191,35								
3	Diretor de Atendimento (SÃO JERÔNIMO)	1	6.971,85	6.971,85	374,74		689,44	275,78	580,99	580,99	193,66	290,49	-							2.986,08		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	10.396,73								
4	Analista de Pedagogia	2	3.432,98	6.865,95	369,05		678,97	271,59	572,16	572,16	190,72	286,08	-							2.940,73	328,04	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.205,64	11.012,32								
5	Analista de Psicologia	3	3.432,98	10.296,93	553,57		1.018,45	407,38	858,24	858,24	286,08	429,12	-							4.411,09	492,06	1.080,00	29,40	63,00	87,00	57,00		1.808,46	16.818,49								
6	Analista de Terapia Ocupacional	1	3.432,98	3.432,98	184,52		339,48	135,79	286,08	286,08	95,36	143,04	-							1.470,36	164,02	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		602,82	5.806,16								
7	Analista de Assistência Social	2	3.432,98	6.865,95	369,05		678,97	271,59	572,16	572,16	190,72	286,08	-							2.940,73	328,04	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.205,64	11.012,32								
8	Analista de Direito	2	3.432,98	6.865,95	369,05		678,97	271,59	572,16	572,16	190,72	286,08	-							2.940,73	328,04	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.205,64	11.012,32								
9	Analista de Educação Física	3	3.432,98	3.432,98	184,52		339,48	135,79	286,08	286,08	95,36	143,04	-							1.470,36	164,02	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		602,82	5.806,16								
10	Auxiliar Educacional	10	1.954,72	19.547,24	1.365,86		2.512,91	1.001,56	2.117,62	2.117,62	705,87	1.058,81	-					5.864,17		16.748,02	2.527,17	3.600,00	96,00	210,00	290,00	190,00		6.915,17	42.210,43								
11	Auxiliar Administrativo	4	1.954,72	7.818,90	420,27		773,20	309,28	651,57	651,57	217,19	325,79	-							3.348,88	1.010,87	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00		2.766,07	13.933,84								
12	Auxiliar de Serviços Gerais	2	1.604,00	3.208,00	172,43		317,24	126,89	267,33	267,33	89,11	133,67	-							1.374,00	547,52	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.425,12	6.007,12								
13	Motorista	3	2.216,59	6.649,77	357,42		657,59	263,04	554,15	554,15	184,72	270,07	-							2.845,13	711,01	1.080,00	29,40	63,00	87,00	57,00		2.027,41	11.528,31								
14	Gestor de Monitoria e Socioeducação	1	6.971,85	6.971,85	374,74		689,44	275,78	580,99	580,99	193,66	290,49	-							2.986,08		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	10.396,73								
15	Socioeducador	26	2.475,99	64.375,76	5.514,16		10.144,91	4.057,96	8.549,08	8.549,08	2.849,69	4.274,54	8.025,32	1.805,06	7.725,09	1.545,02	19.312,73	1.238,00		128.953,29	10.166,27	9.360,00	254,80	546,00	754,00	494,00		287.045,87	504.342,14								
16	Supervisor	2	4.195,97	8.391,95	451,07		829,87	331,95	699,33	699,33	233,11	346,66	-							3.594,32	236,48	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.114,08	13.100,35								
17	Enfermeiro	2	3.732,20	10.744,41	660,67		1.215,50	486,20	1.024,30	1.024,30	341,43	512,15	-							6.811,75	95,34	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		972,94	18.829,10								
18	Técnico de Enfermagem	3	3.760,55	11.281,64	688,86		1.267,35	506,94	1.068,00	1.068,00	356,00	534,00	-							7.023,44	433,10	1.080,00	29,40	63,00	87,00	57,00		1.749,50	20.054,59								
19	Porteiro	4	1.759,25	7.037,01	462,06		850,09	340,03	716,37	716,37	238,79	358,18	877,26	175,45	422,22	84,44				5.241,25	1.057,78	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00		2.812,96	15.091,24								
20	Diretor Geral de Unidade Socioeducativa (LINDÉIA)	1	8.626,85	8.626,85	463,69		853,10	341,24	718,90	718,90	239,63	359,45	-							3.694,93		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	12.760,58								
21	Analista Administrativo (Lindéia)	1	4.664,57	4.664,57	250,72		461,27	184,51	388,71	388,71	129,57	194,36	-							1.997,86	90,13	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		528,93	7.191,35								
22	Diretor de Atendimento (LINDÉIA)	1	6.971,85	6.971,85	374,74		689,44	275,78	580,99	580,99	193,66	290,49	-							2.986,08		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	10.396,73								
23	Analista de Pedagogia	2	3.432,98	3.432,98	184,52		339,48	135,79	286,08	286,08	95,36	143,04	-							1.470,36	164,02	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		602,82	5.806,16								
24	Analista de Psicologia	3	3.432,98	10.296,93	553,57		1.018,45	407,38	858,24	858,24	286,08	429,12	-							4.411,09	492,06	1.080,00	29,40	63,00	87,00	57,00		1.808,46	16.818,49								
25	Analista de Terapia Ocupacional	1	3.432,98	3.432,98	184,52		339,48	135,79	286,08	286,08	95,36	143,04	-							1.470,36	164,02	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		602,82	5.806,16								
26	Analista de Assistência Social	2	3.432,98	6.865,95	369,05		678,97	271,59	572,16	572,16	190,72	286,08	-							2.940,73	328,04	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.205,64	11.012,32								
27	Analista de Direito	2	3.432,98	6.865,95	369,05		678,97	271,59	572,16	572,16	190,72	286,08	-							2.940,73	328,04	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.205,64	11.012,32								
28	Analista de Educação Física	3	3.432,98	3.432,98	184,52		339,48	135,79	286,08	286,08	95,36	143,04	-							1.470,36	164,02	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		602,82	5.806,16								
29	Auxiliar Educacional	10	1.954,72	19.547,24	1.365,86		2.512,91	1.001,56	2.117,62	2.117,62	705,87	1.058,81	-							16.748,02	2.527,17	3.600,00	96,00	210,00	290,00	190,00		6.915,17	42.210,43								
30	Auxiliar Administrativo	4	1.954,72	7.818,90	420,27		773,20	309,28	651,57	651,57	217,19	325,79	-							3.348,88	1.010,87	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00		2.766,07	13.933,84								
31	Auxiliar de Serviços Gerais	2	1.604,00	3.208,00	172,43		317,24	126,89	267,33	267,33	89,11	133,67	-							1.374,00	547,52	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.425,12	6.007,12								
32	Motorista	3	2.216,59	6.649,77	357,42		657,59	263,04	554,15	554,15	184,72	270,07	-							2.845,13	711,01	1.080,00	29,40	63,00	87,00	57,00		2.027,41	11.528,31								
33	Gestor de Monitoria e Socioeducação	27	2.475,99	66.851,75	5.255,24		9.668,56	3.867,42	8.147,66	8.147,66	2.715,69	4.073,83	8.022,21	1.804,44	20.055,52	1.238,00				72.796,43	5.976,90	9.720,00	264,60	567,00	783,00	513,00		17.828,50	157.474,67								
34	Socioeducador	18	2.475,99	3.817,49	3.617,49		7.023,40	5.918,59	5.918,59	5.918,59	1.972,86	2.959,36	5.555,99	1.111,20	5.348,14	1.069,63	13.370,35			3.856,49	1.114,08	1.600,00	376,40	522,00	38,00		342.327,07	115.327,07									
35	Supervisor	2	4.195,97	8.391,95	451,07		829,87	331,95	699,33	699,33	233,11	346,66	-							3.594,32	236,48	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.114,08	13.100,35								
36	Enfermeiro	2	3.732,20	5.372,20	330,34		607,75	243,10	512,15	512,15	170,72	256,07	-							3.405,88	47,67	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		496,65	8.268,56								
37	Técnico de Enfermagem	3	3.760,55	3.760,55	231,24		425,43	170,17	358,51	358,51	119,50	179,25	-							6.811,75	95,34	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		972,94	18.829,10								
38	Porteiro	4	1.759,25	7.037,01	462,06		850,09	340,03	716,37	716,37	238,79	358,18	877,26	175,45	422,22	84,44				5.241,25	1.057,78	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00		2.812,96	15.091,24								
39	Diretor Geral de Unidade Socioeducativa (SANTA HELENA)	1	8.626,85	8.626,85	463,69		853,10	341,24	718,90	718,90	239,63	359,45	-							3.694,93		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	12.760,58								
40	Analista Administrativo (SANTA HELENA)	1	4.664,57	4.664,57	250,72		461,27	184,51	388,71	388,71	129,57	194,36	-							1.997,86	90,13	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		528,93	7.191,35								
41	Diretor de Atendimento (SANTA HELENA)	1	6.971,85	6.971,85	374,74		689,44	275,78	580,99	580,99	193,66	290,49	-							2.986,08		360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		438,80	10.396,73								
42	Analista de Pedagogia	2	3.432,98	6.865,95	369,05		678,97	271,59	572,16	572,16	190,72	286,08	-							2.940,73	328,04	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00		1.205,64	11.012,32								
43	Analista de Psicologia	3	3.432,98	10.296,93	553,57		1.018,45	407,38	858,24	858,24	286,08	429,12	-							4.411,09	492,06	1.080,00	29,40	63,00	87,00	57,00		1.808,46	16.818,49								
44	Analista de Terapia Ocupacional	1	3.432,98	3.432,98	184,52		339,48	135,79	286,08	286,08	95,36	143,04	-							1.470,36	164,02	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00		6									

Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal
Detalhamento Celistas

		Encargos																			Benefícios											Total
Nº	Cargo	Qnt. Trab.	Salário Individual	Salários	INSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Multa Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Adicional Noturno	DSR Adicional Noturno	Horas Extras	DSR Horas Extras	Adicional Periculosidade	Gratificação de Função	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida	Plano Odontológico	Bem Estar Social	Outros Benefícios	Total	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)			
88	Auxiliar Educacional	12	1.954,72	23.456,69	1.524,68		2.812,20	1.124,88	2.541,14			847,05	1.270,57	-				7.037,01		-	17.157,52	3.032,60	-	4.320,00	117,60	252,00	348,00	228,00	8.298,20	48.912,41		
89	Auxiliar Administrativo	4	1.954,72	7.818,90	390,94		721,08	288,43	651,57			217,19	325,79	-						-	2.595,00	1.010,87	-	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00	2.766,07	13.178,97		
90	Auxiliar de Serviços Gerais	4	1.604,00	6.416,00	320,80		591,70	236,68	534,67			178,22	267,33	-						-	2.129,40	1.056,04	-	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00	2.850,24	11.395,64		
91	Mototista	5	2.216,59	11.082,94	554,15		1.022,09	408,84	923,58			307,86	461,79	-						-	3.678,31	1.185,02	-	1.800,00	49,00	105,00	145,00	95,00	3.379,02	18.140,27		
92	Gestor de Monitoria e Socioeducação	1	6.971,85	6.971,85	348,59		642,96	257,18	580,99			193,66	290,49	-						-	2.313,88		-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	9.724,53		
93	Socioeducador	85	2.475,99	210.459,21	15.318,95		28.254,96	11.301,98	25.531,59			8.510,53	12.765,80	-	25.255,11	5.051,02	63.137,76	2.475,99	-	197.603,70	18.822,45	-	30.600,00	833,00	1.785,00	2.465,00	1.615,00	56.120,45	464.183,35			
94	Socioeducador	40	2.475,99	99.039,63	7.891,46		14.555,36	5.822,14	13.152,43			4.384,14	6.576,22	-	12.346,64	2.469,33	11.884,76	2.376,95	29.711,89	111.071,32	8.857,62	-	14.400,00	392,00	1.400,00	1.160,00	760,00	26.409,62	236.620,97			
95	Supervisor	4	4.195,97	16.783,89	839,19		1.547,85	619,14	1.398,66			466,22	699,33	-						-	5.970,39	472,97	-	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00	2.228,17	24.882,45		
96	Enfermeiro	2	5.372,20	10.744,41	614,58		1.935,36	453,42	1.024,30			341,43	512,15	-	1.289,33	257,87			-	5.626,64	95,34	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	872,94	17.343,98			
97	Técnico de Enfermagem	2	3.760,55	7.521,09	430,21		1.360,49	317,40	717,01			239,00	358,51	-			902,53		-	3.938,65	288,73	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.166,33	12.626,08			
98	Dentista	2	3.648,82	7.297,64	364,88		673,00	269,20	608,14			202,71	304,07	-					-	2.422,00	302,14	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.179,74	10.899,38			
99	Técnico em Saúde Bucal	2	1.954,72	3.909,45	195,47		360,54	144,22	325,79			108,60	162,89	-					-	1.297,50	505,43	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.383,03	6.589,98			
100	Porteiro	5	1.759,25	8.796,26	568,94		1.049,38	419,75	948,23			316,08	474,12	-	1.096,57	219,31	1.055,55	211,11	-	6.359,05	1.322,22	-	1.800,00	49,00	105,00	145,00	95,00	3.516,22	18.671,53			
101	Director Geral de Unidade Socioeducativa (IPATINGA)	1	8.626,85	8.626,85	463,69		853,10	341,24	718,90	718,90		239,63	359,45	-					-	3.694,93		-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	12.760,58			
102	Analista Administrativo	1	4.664,57	4.664,57	233,23		430,18	172,07	388,71			129,57	194,36	-					-	1.548,12	90,13	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	528,93	6.741,61			
103	Director de Atendimento (IPATINGA)	1	6.971,85	6.971,85	348,59		642,96	257,18	580,99			193,66	290,49	-					-	2.313,88		-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	9.724,53			
104	Analista de Pedagogia	2	3.432,98	6.865,95	343,30		633,19	253,28	572,16			190,72	286,08	-					-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33			
105	Analista de Psicologia	2	3.432,98	6.865,95	343,30		633,19	253,28	572,16			190,72	286,08	-					-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33			
106	Analista de Terapia Ocupacional	1	3.432,98	3.432,98	171,65		316,60	126,64	286,08			95,36	143,04	-					-	1.139,37	164,02	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	602,82	5.175,17			
107	Analista de Assistência Social	2	3.432,98	6.865,95	343,30		633,19	253,28	572,16			190,72	286,08	-					-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33			
108	Analista de Direito	2	3.432,98	6.865,95	343,30		633,19	253,28	572,16			190,72	286,08	-					-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33			
109	Analista de Educação Física	1	3.432,98	3.432,98	171,65		316,60	126,64	286,08			95,36	143,04	-					-	1.139,37	164,02	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	602,82	5.175,17			
110	Analista de Educação Física	1	3.432,98	3.432,98	171,65		316,60	126,64	286,08			95,36	143,04	-					-	1.139,37	164,02	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	602,82	5.175,17			
111	Auxiliar Educacional	8	1.954,72	15.637,79	1.016,46		1.874,80	749,92	1.694,09			564,70	847,05	-			4.691,34		-	11.438,35	2.021,73	-	2.880,00	78,40	168,00	232,00	152,00	5.532,13	32.608,27			
112	Auxiliar Administrativo	2	1.954,72	3.909,45	195,47		360,54	144,22	325,79			108,60	162,89	-					-	1.297,50	505,43	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.383,03	6.589,98			
113	Auxiliar de Serviços Gerais	2	1.604,00	3.208,00	160,40		295,85	118,34	267,33			89,11	133,67	-					-	1.064,70	547,52	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.425,12	5.697,82			
114	Gestor de Monitoria e Socioeducação	1	6.971,85	6.971,85	348,59		642,96	257,18	580,99			193,66	290,49	-					-	2.313,88		-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	9.724,53			
115	Mototista	2	2.216,59	4.433,18	221,66		408,84	163,53	369,43			123,14	184,72	-			11.587,64	1.545,02	19.312,73	1.238,00	-	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.351,61	7.256,11			
116	Socioeducador	26	2.475,99	64.375,76	4.902,96		9.043,23	3.617,29	8.171,45			2.723,86	4.085,90	-			11.587,64	1.545,02	19.312,73	1.238,00	-	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.351,61	7.256,11			
117	Socioeducador	43	2.475,99	106.467,80	8.068,26		14.881,46	5.952,59	13.447,11			4.482,37	6.723,55	-	5.555,99	1.111,20	8.022,21	1.069,63	13.370,35	1.238,00	-	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.351,61	7.256,11			
118	Supervisor	18	4.195,97	75.235,99	3.684,86		6.796,52	2.718,61	6.141,43			2.047,14	3.070,72	-	5.555,99	1.111,20	8.022,21	1.069,63	13.370,35	1.238,00	-	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.351,61	7.256,11			
119	Supervisor	2	4.195,97	8.391,95	419,60		1.773,92	309,57	899,33			233,11	349,66	-					-	2.785,19	236,48	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.114,08	12.291,22			
120	Enfermeiro	2	5.372,20	10.744,41	646,81		1.193,01	477,20	1.078,02			359,34	539,01	-	1.933,99	257,87			-	6.485,26	95,34	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.166,33	18.202,60			
121	Técnico de Enfermagem	2	3.760,55	7.521,09	452,77		835,11	334,04	754,62			251,54	377,31	-	1.353,80	180,51			-	4.539,69	288,73	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.232,12	15.499,58			
122	Porteiro	4	1.759,25	7.037,01	476,26		878,44	351,38	793,77			264,59																				

Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal
Detalhamento Celetistas

		Encargos																			Benefícios										Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)
Nº	Cargo	Qnt. Trab.	Salário Individual	Salários	INSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Multa Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Adicional Noturno	DSR Adicional Noturno	Horas Extras	DSR Horas Extras	Adicional Periculosidade e	Gratificação de Função	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida	Plano Odontológico	Bem Estar Social	Outros Benefícios	Total			
180	Dentista	1	3.648,82	3.648,82	182,44	-	336,50	134,60	304,07	-	101,36	152,03	-	-	-	-	-	-	-	1.211,00	151,07	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	589,87	5.449,69		
181	Técnico em Saúde Bucal	1	1.954,72	1.954,72	97,74	-	180,27	72,11	162,89	-	54,30	81,45	-	-	-	-	-	-	-	646,75	252,72	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	691,52	3.294,99		
182	Porteiro	5	1.759,25	8.796,26	595,33	-	1.098,05	439,22	992,22	-	330,74	496,11	1.096,57	219,31	1.583,33	211,11	-	-	-	7.061,99	1.322,22	-	1.800,00	49,00	105,00	145,00	95,00	3.516,22	19.374,47		
183	Diretor Geral de Unidade Socioeducativa (TUPACIGUARA)	1	8.626,85	8.626,85	463,69	-	853,10	341,24	718,90	718,90	-	239,63	359,45	-	-	-	-	-	-	3.694,93	-	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	12.760,88		
184	Gestor de Monitoria e Socioeducação (TUPACIGUARA)	1	6.971,85	6.971,85	348,59	-	642,96	257,18	580,99	-	193,66	290,49	-	-	-	-	-	-	-	2.313,88	-	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	9.724,53		
185	Diretor de Atendimento (TUPACIGUARA)	1	6.971,85	6.971,85	348,59	-	642,96	257,18	580,99	-	193,66	290,49	-	-	-	-	-	-	-	2.313,88	-	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	438,80	9.724,53		
186	Analista de Pedagogia	2	3.432,98	6.865,95	343,30	-	633,19	253,28	572,16	-	190,72	286,08	-	-	-	-	-	-	-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33		
187	Analista de Psicologia	2	3.432,98	6.865,95	343,30	-	633,19	253,28	572,16	-	190,72	286,08	-	-	-	-	-	-	-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33		
188	Analista de Terapia Ocupacional	1	3.432,98	3.432,98	171,65	-	316,60	126,64	286,08	-	95,36	143,04	-	-	-	-	-	-	-	1.139,37	164,02	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	602,82	5.175,17		
189	Analista de Assistência Social	2	3.432,98	6.865,95	343,30	-	633,19	253,28	572,16	-	190,72	286,08	-	-	-	-	-	-	-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33		
190	Analista de Direito	2	3.432,98	6.865,95	343,30	-	633,19	253,28	572,16	-	190,72	286,08	-	-	-	-	-	-	-	2.278,73	328,04	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.205,64	10.350,33		
191	Analista de Educação Física	1	3.432,98	3.432,98	171,65	-	316,60	126,64	286,08	-	95,36	143,04	-	-	-	-	-	-	-	1.139,37	164,02	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	602,82	5.175,17		
192	Auxiliar Educacional	6	1.954,72	11.728,34	762,34	-	1.406,10	562,44	1.270,57	-	423,52	635,29	-	-	-	-	3.518,50	-	-	8.578,76	1.516,30	-	2.160,00	58,80	126,00	174,00	114,00	4.149,10	24.456,21		
193	Auxiliar Administrativo	2	1.954,72	3.909,45	195,47	-	360,54	144,22	325,79	-	108,60	162,89	-	-	-	-	-	-	-	1.297,50	505,43	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.383,03	6.889,98		
194	Auxiliar de Serviços Gerais	2	1.604,00	3.208,00	160,40	-	295,85	118,34	267,33	-	89,11	133,67	-	-	-	-	-	-	-	1.064,70	547,52	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.425,12	5.697,82		
195	Motorista	2	2.216,59	4.433,18	221,66	-	408,84	163,53	369,43	-	123,14	184,72	-	-	-	-	-	-	-	1.471,32	474,01	-	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	1.351,61	7.256,11		
196	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
197	Socioeducador	32	2.475,99	79.231,70	6.020,12	-	11.103,78	4.441,51	10.033,54	-	3.344,51	5.016,77	-	-	14.261,71	1.901,56	23.769,51	1.238,00	-	81.131,02	7.086,10	-	11.520,00	313,60	672,00	928,00	608,00	21.127,70	181.490,42		
198	Socioeducador	18	2.475,99	44.567,83	3.684,86	-	6.796,52	2.718,61	6.141,43	-	2.047,14	3.070,72	5.555,99	1.111,20	8.022,21	1.069,63	13.370,35	-	-	53.888,66	3.985,93	-	6.480,00	176,40	378,00	522,00	342,00	11.884,33	110.040,82		
199	Supervisor	1	4.195,97	4.195,97	209,80	-	386,96	154,78	349,66	-	116,55	174,83	-	-	-	-	-	-	-	1.392,60	118,24	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	557,04	6.145,61		
200	Enfermeiro	1	5.372,20	5.372,20	323,41	-	596,51	238,60	539,01	-	179,67	269,51	-	-	967,00	128,93	-	-	-	3.242,63	47,67	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	486,47	9.101,30		
201	Técnico de Enfermagem	1	3.760,55	3.760,55	226,38	-	417,55	167,02	377,31	-	125,77	188,65	-	-	676,90	90,25	-	-	-	2.269,94	144,37	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	583,17	6.613,56		
202	Porteiro	4	1.759,25	7.037,01	476,26	-	878,44	351,38	793,77	-	264,59	396,89	877,26	175,45	1.266,66	168,89	-	-	-	5.649,99	1.057,78	-	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00	2.812,96	15.499,58		
203	Analista Administrativo (Tupaciguara)	1	4.664,57	4.664,57	233,23	-	430,18	172,07	388,71	-	129,57	194,36	-	-	-	-	-	-	-	1.546,12	90,13	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	528,93	6.741,61		
204	Analista Administrativo (Araxá)	1	4.664,57	4.664,57	233,23	-	430,18	172,07	388,71	-	129,57	194,36	-	-	-	-	-	-	-	1.546,12	90,13	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	528,93	6.741,61		
205	Analista de Terapia Ocupacional (Araxá)	1	3.432,98	3.432,98	171,65	-	316,60	126,64	286,08	-	95,36	143,04	-	-	-	-	-	-	-	1.139,37	164,02	-	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	602,82	5.175,17		
210	Diretor Administrativo/Financeiro	1	20.640,57	20.640,57	1.032,03	-	1.903,52	761,41	1.720,05	-	573,35	860,02	-	-	-	-	-	-	-	6.650,38	-	650,00	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	1.088,80	28.579,74		
211	Diretor Geral do CG (Técnico e Institucional)	1	20.640,57	20.640,57	1.282,03	-	2.364,63	945,85	2.136,71	-	712,24	1.068,36	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	13.509,82	-	650,00	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	1.088,80	35.239,19	
212	Gerente (Técnico, Administrativo/compras, RH, Monitoria, Financeiro)	5	14.546,44	72.732,21	4.136,61	-	7.629,75	3.051,90	6.894,35	-	2.298,12	3.447,18	-	-	-	-	-	-	-	37.457,90	-	3.250,00	1.800,00	49,00	105,00	145,00	95,00	5.444,00	115.634,12		
213	Analista Administrativo	36	4.664,57	167.924,42	8.646,22	-	15.947,47	6.378,99	14.410,37	-	4.803,46	7.205,18	-	-	-	-	-	-	-	62.391,69	3.244,53	23.400,00	12.960,00	352,80	756,00	1.044,00	684,00	42.441,33	272.757,45		
214	Assistente Administrativo	10	2.327,42	23.274,22	1.163,71	-	2.146,40	858,56	1.939,52	-	646,51	969,76	-	-	-	-	-	-	-	7.724,46	2.303,55	6.500,00	3.600,00	98,00	210,00	290,00	190,00	13.191,55	44.190,22		
215	Recepcionista	1	1.800,60	1.800,60	90,03	-	166,05	66,42	150,05	-	50,02	75,03	-	-	-	-	-	-	-	597,60	261,96	-	650,00	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	1.350,76	3.748,96	
216	Auxiliar de Serviços Gerais	2	1.604,00	3.208,00	160,40	-	295,85	118,34	267,33	-	89,11	133,67	-	-	-	-	-	-	-	1.064,70	547,52	-	1.300,00	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	2.725,12	6.997,82	
217	Subgerente de Compras e financeiro	2	7.267,74	14.535,48	826,77	-	1.524,94	609,98	1.377,96	-	459,32	688,98	-	-	-	-	-	-	-	7.487,94	-	1.300,00	720,00	19,60	42,00	58,00	38,00	2.177,60	24.201,03		
218	Subgerente de Departamento Pessoal	1	7.267,74	7.267,74	413,39	-	762,47	304,99	688,98	-	229,66	344,49	-	-	-	-	-	-	-	3.745,97	-	650,00	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	1.088,80	12.100,61		
219	Subgerente de Patrimônio e Frota	1	7.267,74	7.267,74	363,39	-	670,25	268,10	605,65	-	201,88	302,82	-	-	-	-	-	-	-	2.412,06	-	650,00	360,00	9,80	21,00	29,00	19,00	1.088,80	10.768,62		
220	Supervisão Técnica de Monitoramento	6	7.267,74	43.606,45	2.180,32	-	4.021,48	1.608,59	3.633,87	-	1.211,29	1.816,94	-	-	-	-	-	-	-	14.472,50	-	3.900,00	2.160,00	58,80	126,00	174,00	114,00	6.532,80	64.611,75		
221	Supervisão Técnica de Monitoria	4	7.267,74	29.070,97	1.453,55	-	2.680,99	1.072,40	2.422,58	-	807,53	1.211,29	-	-	-	-	-	-	-	9.646,33	-	2.600,00	1.440,00	39,20	84,00	116,00	76,00	4.355,20	43.074,50		
222	Assessor Jurídico	1	5.734,57	5.734,57	286,73	-</																									

Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal
Detalhamento Celetistas

Nº	Cargo	Encargos																	Benefícios							Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)
		Qnt. Trab.	Salário Individual	Salários	INSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Multa Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Adicional Noturno	DSR Adicional Noturno	Horas Extras	DSR Horas Extras	Adicional Periculosidade	Gratificação de Função	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida	Plano Odontológico	

Detalhamento Estagiários

Benefícios										Total (Bolsa Estág. + Férias + Benefícios)
Nº	Cargo	Qnt. Estag.	Bolsa Estágio Individual	Bolsas Estágio	Férias	Auxílio Transporte	Seguro de Vida			Total
1				-						-
2				-						-
3				-						-
4				-						-
5				-						-
6				-						-
7				-						-
8				-						-
9				-						-
10				-						-
Total		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Eio
Tabela 5 - Previsão de Gastos com Pessoal

Detalhamento Cateletas																															
Nº	Cargo	Qnt. Trabalhadores	Carga Horária (Semana)	Mês Inicial do Trabalho	Mês Final do Trabalho	1ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			2ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			3ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			4ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			5ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			Dados Mensais Antes do Reajuste			PESQUISA DE MERCADO							
						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	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	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Aumento do Valor dos Benefícios	Remuneração Bruta de Cargo	Encargos	Benefícios	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)	Salário Médio	Menor Salário	Maior Salário				
1	Diretor Geral de Unidade Socioeducativa (SÃO JERÔNIMO)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			6.826,85	3.684,93	438,80	12.760,58	9.902,88	7.137,77	12.847,99
2	Analista Administrativo (São Jerônimo)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			4.664,57	1.997,86	528,93	7.191,36	7.383,31	5.273,79	9.492,83
3	Diretor de Atendimento (SÃO JERÔNIMO)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			6.971,85	2.866,08	438,80	10.396,73	6.777,27	3.515,09	10.039,45
4	Analista de Pedagogia	2	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
5	Analista de Psicologia	3	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
6	Analista de Terapia Ocupacional	1	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
7	Analista de Assistência Social	2	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
8	Analista de Direito	2	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
9	Analista de Educação Física	1	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
10	Auxiliar Educacional	10	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.954,72	1.674,80	691,52	4.321,04	3.332,11	2.380,08	4.284,14
11	Auxiliar Administrativo	4	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.954,72	837,22	691,52	3.483,46	3.332,11	2.380,08	4.284,14
12	Auxiliar de Serviços Gerais	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.604,00	687,00	712,56	3.003,56	2.286,52	1.633,23	2.939,81
13	Motorista	3	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			2.216,59	949,38	675,80	3.841,77	2.638,67	1.884,76	3.392,58
14	Gestor de Monitoria e Socioeducação	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			6.971,85	2.866,08	438,80	10.396,73	6.777,27	3.515,09	10.039,45
15	Socioeducador	46	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			2.475,99	2.669,11	660,24	5.805,34	2.621,02	1.906,88	3.335,15
16	Socioeducador	26	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			2.475,99	3.159,72	660,24	6.295,95	2.621,02	1.906,88	3.335,15
17	Supervisor	2	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			4.195,97	1.797,16	557,04	6.550,17	4.917,49	2.550,50	7.284,47
18	Enfermeiro	2	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			5.372,20	3.405,88	486,47	9.264,55	4.535,95	3.300,06	5.771,83
19	Técnico de Enfermagem	3	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.780,55	2.341,15	583,17	6.684,86	2.955,75	2.150,41	3.761,09
20	Porteiro	4	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.759,25	1.310,31	703,24	3.772,81	2.638,67	1.884,76	3.392,58
21	Diretor Geral de Unidade Socioeducativa (LINDÉIA)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			6.826,85	3.684,93	438,80	12.760,58	9.902,88	7.137,77	12.847,99
22	Analista Administrativo (Unidade)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			4.664,57	1.997,86	528,93	7.191,36	7.383,31	5.273,79	9.492,83
23	Diretor de Atendimento (LINDÉIA)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			6.971,85	2.866,08	438,80	10.396,73	6.777,27	3.515,09	10.039,45
24	Analista de Pedagogia	1	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
25	Analista de Psicologia	2	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
26	Analista de Terapia Ocupacional	1	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
27	Analista de Assistência Social	2	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
28	Analista de Direito	2	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
29	Analista de Educação Física	1	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			3.432,98	1.470,36	602,82	5.506,16	4.280,86	3.057,75	5.603,96
30	Auxiliar Educacional	6	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.954,72	1.674,80	691,52	4.321,04	3.332,11	2.380,08	4.284,14
31	Auxiliar Administrativo	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.954,72	837,22	691,52	3.483,46	3.332,11	2.380,08	4.284,14
32	Auxiliar de Serviços Gerais	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			1.604,00	687,00	712,56	3.003,56	2.286,52	1.633,23	2.939,81
33	Motorista	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			2.216,59	949,38	675,80	3.841,77	2.638,67	1.884,76	3.392,58
34	Gestor de Monitoria e Socioeducação	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%		Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			Jan/2028	4,00%			6.971,85	2.866,08	438,80	10.396,73	6.777,27	3.515,09	10.039,45
35																															

Página 2 de 4

Nº	Cargo	Orit. Trabalhadores	Carga Horária (Semana)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT				2ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT				3ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT				4ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT				5ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT				Gastos Mensais Antes do Reajuste				PESQUISA DE MERCADO*												
						Aumento do Valor dos Benefícios		Aumento do Valor dos Benefícios		Aumento do Valor dos Benefícios		Aumento do Valor dos Benefícios		Aumento do Valor dos Benefícios		Aumento do Valor dos Benefícios		Remuneração Bruta do Cargo	Encargos	Benefícios	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)	Salário Médio	Menor Salário	Maior Salário																		
						Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.																									
194	Auxiliar de Serviços Gerais	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									1.694,00	532,35	712,56	2.948,91	2.286,52	1.633,23	2.939,81												
195	Motorista	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									2.216,59	735,66	675,80	3.628,05	2.638,67	1.884,76	3.392,58												
197	Socioeducador	32	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									2.475,99	2.535,34	660,24	5.671,58	2.621,02	1.906,88	3.335,15												
198	Socioeducador	18	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									2.475,99	2.977,15	660,24	6.113,38	2.621,02	1.906,88	3.335,15												
199	Supervisor	1	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									4.195,97	1.392,60	557,04	6.145,61	4.917,49	2.550,50	7.284,47												
200	Enfermeiro	1	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									5.372,20	3.242,63	486,47	9.101,30	4.535,95	3.300,06	5.771,83												
201	Técnicos de Enfermagem	1	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									3.760,55	2.269,84	583,17	6.613,56	2.955,79	2.150,41	3.761,09												
202	Porteiro	4	40 horas/12 x 36	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									1.739,25	1.412,40	703,34	3.854,99	2.638,67	1.884,76	3.392,58												
203	Analista Administrativo (Tupaciguaná)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									4.664,57	1.548,12	528,93	6.741,61	7.383,31	5.273,79	9.492,83												
204	Analista Administrativo (Araxá)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									4.664,57	1.548,12	528,93	6.741,61	7.383,31	5.273,79	9.492,83												
205	Analista de Terapia Ocupacional (Araxá)	1	30 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									3.432,98	1.139,37	602,82	5.175,17	4.280,86	3.057,75	5.503,96												
210	Diretor Administrativo/Financeiro	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									20.640,57	6.850,38	1.088,80	28.579,74	58.555,79	41.825,60	75.285,90												
211	Diretor Geral de CO (Técnicos e Institucionais)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									20.640,57	13.509,82	1.088,80	35.239,19	58.555,79	41.825,60	75.285,90												
212	Gerente (Técnicos, Administrativo/compras, RH, Monitoria, Financeiro)	5	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									14.546,44	7.491,58	1.088,80	23.126,82	19.057,99	13.612,85	24.503,13												
213	Analista Administrativo	36	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									4.664,57	1.733,10	1.178,93	7.576,60	7.383,31	5.273,79	9.492,83												
214	Auxiliar Administrativo	19	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									2.327,42	772,45	1.319,15	4.419,02	3.332,11	2.386,08	4.284,14												
215	Recepcionista	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									1.800,60	597,60	1.350,76	3.748,96	2.267,54	1.624,26	2.910,81												
216	Auxiliar de Serviços Gerais	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									1.694,00	532,35	1.362,56	3.488,91	2.286,52	1.633,23	2.939,81												
217	Subgerente de Contas e Financeiro	2	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									7.267,74	3.743,97	1.088,80	12.100,51	9.992,88	7.137,77	12.847,99												
218	Subgerente de Departamento Pessoal	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									7.267,74	3.743,97	1.088,80	12.100,51	9.992,88	7.137,77	12.847,99												
219	Subgerente de Patrimônio e Frota	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									7.267,74	2.412,08	1.088,80	10.768,62	9.992,88	7.137,77	12.847,99												
220	Supervisão Técnica de Monitoramento	6	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									7.267,74	2.412,08	1.088,80	10.768,62	9.992,88	7.137,77	12.847,99												
221	Supervisão Técnica de Monitoria	4	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									7.267,74	2.412,08	1.088,80	10.768,62	9.992,88	7.137,77	12.847,99												
222	Assessor Jurídico	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									5.734,57	1.903,24	1.114,73	8.752,54	9.992,88	7.137,77	12.847,99												
223	Motista	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									2.216,59	735,66	1.305,80	4.258,05	2.638,67	1.884,76	3.392,58												
224	Analista - Nutricionista	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									4.664,57	1.548,12	1.178,93	7.391,61	7.383,31	5.273,79	9.492,83												
225	Engenheiro	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									9.600,00	3.196,13	1.088,80	13.874,93	13.514,71	9.147,12	17.882,29												
226	Jovem Aprendiz	41	20 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	4,00%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									760,00	234,65	803,94	1.858,59															
227	Encargado de manutenção	7	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									2.800,00	864,50	1.233,00	4.897,50	2.645,89	1.889,89	3.401,89												
228	Gestor de Monitoria e Socioeducação (CEIP São Luiz)	1	40 horas	Jan/2026	Dec/2028	Jan/2026	3,50%			Jan/2027	4,00%			Jan/2028	4,00%									6.971,85	2.152,56	1.031,00	10.155,41	6.777,27	3.515,09	10.039,45												
1.287																																										
																					897.748,93				417.318,42			143.237,06			1.458.361,41			1.316.348,36			1.916.484,09			2.000.348,65		

Nº	Cargo	Qnt. Trabalhadores	Carga-Horária (Semana)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			2ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			3ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			4ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			5ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			Gastos Mensais Antes do Reajuste				PESQUISA DE MERCADO*		
						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	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	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
Detalhamento Estagiários																											
Nº	Cargo	Qnt. Trabalhadores	Carga-Horária (Semana)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1ª Aumento de Bolsa Estágio			2ª Aumento de Bolsa Estágio			3ª Aumento de Bolsa Estágio			4ª Aumento de Bolsa Estágio			5ª Aumento de Bolsa Estágio			Gastos Mensais Antes do Reajuste				Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)		
						Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Auxílio Transporte	Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Cesta Básica	Auxílio Transporte	Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Cesta Básica	Auxílio Transporte	Outros Benefícios	Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Auxílio Transporte	Remuneração Bruta do Cargo	Férias	Benefícios				
1	0		0																	-	-	-	-				
2	0		0																	-	-	-	-				
3	0		0																	-	-	-	-				
4	0		0																	-	-	-	-				
5	0		0																	-	-	-	-				
6	0		0																	-	-	-	-				
7	0		0																	-	-	-	-				
8	0		0																	-	-	-	-				
9	0		0																	-	-	-	-				
10	0		0																	-	-	-	-				

1) Descrição da Pesquisa de Mercado

A pesquisa utilizada para embasar os valores a serem pagos para os profissionais a serem contratados foi realizada junto ao instituto de pesquisa "salários.br" (www.salariosbr.com.br). Esta empresa é especialista em pesquisas salariais em diversos segmentos. A data de realização da pesquisa foi 21/07/2025. O período abrangido pela pesquisa se refere aos últimos 12 meses.

Cabe esclarecer que tendo em vista as especificidades das nomenclaturas dos cargos definidos no projeto não foi possível para todos eles encontrar na base de dados da pesquisa referências idênticas. Contudo, foi possível identificar cargos com atribuições similares que foram utilizados como referência para a definição dos salários.

Esta pesquisa apresenta valores de referência numa escala que vai desde trainee que seriam profissionais menor experiência a profissionais na categoria master que são os profissionais com maior grau de expertise. Para fins de definição de parâmetros para o estabelecimento de salários utilizamos as categorias de trainee como menor salário e master para maior salário tendo em vista os critérios de experiência exigidos em nossos editais para o

Esclarecemos também que utilizamos os valores de referência da categoria de empresa de médio porte tendo em vista o parâmetro de faturamento associados à execução do contrato e do faturamento anual da instituição.

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

Tabela 6 - Previsão de Aquisição de Bens Permanentes

Item	Subcategoria	Descrição	Mês	Valor Unitário	Quantidade	Total	Justificativa para Aquisição
1	Mobiliário	Mobiliário e equipamentos para Unidades	Mar/2027	60,000.00	10	600,000.00	Mobiliário para atender às demandas das Unidades, incluindo mesas, cadeira, eletrodomesticos, armários, geladeiras, fornos, ar condicionado, scanner de patrimônio etc Todas unidades socioeducativas e sede administrativa
2	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	Implantação de Sistema de CFTV	Mar/2027	50,000.00	10	500,000.00	Implantação de sistema de monitoramento de CFTV para aprimoramento e acompanhamento das unidades
3	Veículos	Veículo operacionais	Jan/2027	300,000.00	05	1,500,000.00	Aquisição de veículo para realização de atividades administrativas, técnicas e de escolta da unidade socioeducativa
4	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equip. de Uso Administrativo	Equipamentos de enfermagem/odontológicos para equipar unidades socioeducativas	Mar/2027	10,000.00	10	100,000.00	Aquisição de macas, cadeiras, balanças e outros equipamentos de saúde para unidades socioeducativas
5	Equipamentos de Informática	Computadores para unidades socioeducativa	Mar/2027	4,000.00	50	200,000.00	Equipamentos de informática para atender a demanda do Contrato de Gestão em todas as unidades e sede administrativa
6	Máquinas, Aparelhos, Utensílios e Equipamentos de Uso Industrial	Rádios comunicadores	Mar/2027	7,000.00	40	280,000.00	Rádios específicos seguindo parâmetros da SUASE para garantir comunicação nas unidades socioeducativas
Total					125	3,180,000.00	

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
1	Outros Gastos Gerais	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	180,000.00
2	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
3	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	54,000.00
4	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	54,000.00
5	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
6	Cursos	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	216,000.00
7	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	108,000.00
8	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
9	Correios e Telégrafos	400.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	14,400.00
10	Serviço de carga e recarga de extintores	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	1,500.00
11	Energia Elétrica	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	108,000.00
12	Água e Esgoto	4,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	162,000.00
13	Assessoria Contábil	80,000.00	Jan/2027	Dec/2027	Área Meio	Escrituração Fiscal e Pessoal e outros serviços contábeis	960,000.00
14	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
15	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
16	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Artigos de escritório para as Unidades	90,000.00
17	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	36,000.00
18	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	dedetização	10,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
19	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	36,000.00
20	Cursos	200,000.00	Mar/2026	Mar/2026	CSE Santa Clara	Recursos para oferta de capacitações e formações continuadas para todas as unidades socioeducativas ao longo do ano de 2026 -equipes	200,000.00
21	Serviço de carga e recarga de extintores	3,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	recarga de extintores	3,000.00
22	Assessoria Contábil	85,000.00	Jan/2028	Dec/2028	Área Meio	Escrituração Fiscal e Pessoal e outros serviços contábeis	1,020,000.00
23	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
24	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos	1,500.00
25	Material de Escritorio	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	72,000.00
26	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CEIP Araxá	Aquisição de roupas de cama, colchões, travesseiros lençóis	50,000.00
27	Artigos de higiene pessoal	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	54,000.00
28	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	72,000.00
29	Material de Limpeza	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	126,000.00
30	Medicamentos e produtos farmacêuticos	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	72,000.00
31	Uniformes	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	uniformes para equipe	20,000.00
32	Uniformes	5,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	Vestuário para Adolescentes	5,000.00
33	Material elétrico e eletrônico	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá		90,000.00
34	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Fotográfias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
35	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Materiais para oficinas e profissionalização	72,000.00
36	Despesas de Viagem	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	144,000.00
37	Manutenção em Veículos	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	144,000.00
38	Combustível	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Combustível e lubrificantes	108,000.00
39	Cursos	200,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Uberaba	Recursos para realização de capacitações obrigatórias (Primeiros socorros, Birgadista, APHS, etc).	200,000.00
40	Coleta de Resíduos Sólidos	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Araxá	Coleta de resíduos sólidos	82,800.00
41	Lavagem de Roupas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moleton, etc)	108,000.00
42	Água e Esgoto	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	180,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
43	Material de Informática	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	72,000.00
44	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Materiais para oficinas e profissionalização	72,000.00
45	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
46	Energia Elétrica	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	216,000.00
47	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CEIP Sete Lagoas	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
48	Cursos	300,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Santa Clara	Recursos para realização de uma seminário anual da política socioeducativa para todo o público e atores envolvidos	300,000.00
49	Cursos	250,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Recursos para oferta de capacitações e formações continuadas para todas as unidades socioeducativas ao longo do ano de 2026	250,000.00
50	Cursos	300,000.00	Jun/2027	Jun/2027	CSE Santa Helena	Recursos para realização de uma seminário anual da política socioeducativa para todo o público e atores envolvidos	300,000.00
51	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	50,000.00	May/2026	May/2026	CEIP Sete Lagoas	manutenção ou reforma do imóvel	50,000.00
52	Assessoria Contábil	80,000.00	Dec/2027	Dec/2027	Área Meio	Escrituração Fiscal e Pessoal e outros serviços contábeis no mês de dezembro/27	80,000.00
53	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
54	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Sete Lagoas	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
55	Material de Escritorio	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Artigos de escritório para as Unidades e suprimentos para unidades socioeducativas	90,000.00
56	Roupa de Cama/Banho	20,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CEIP Sete Lagoas	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	20,000.00
57	Artigos de higiene pessoal	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	54,000.00
58	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	54,000.00
59	Material de Limpeza	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	126,000.00
60	Medicamentos e produtos farmacêuticos	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	36,000.00
61	Uniformes	15,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Sete Lagoas	Uniformes para funcionários	15,000.00
62	Uniformes	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Sete Lagoas	Vestuário para Adolescentes	10,000.00
63	Material elétrico e eletrônico	1,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CEIP Sete Lagoas	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	12,000.00
64	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Fotografias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
65	Material Pedagógico/Didático	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Materiais para oficinas e profissionalização	54,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
66	Despesas de Viagem	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	108,000.00
67	Manutenção em Veículos	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	126,000.00
68	Combustível	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Combustível e lubrificantes	108,000.00
69	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
70	Coleta de Resíduos Sólidos	1,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Coleta de resíduos sólidos	46,800.00
71	Lavagem de Roupas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	108,000.00
72	Material de Informática	800.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	28,800.00
73	Material Pedagógico/Didático	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	90,000.00
74	Lanches e Refeições	65,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CEIP Sete Lagoas	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	780,000.00
75	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
76	Assessoria Contábil	85,000.00	Dec/2028	Dec/2028	Área Meio	Escrituração Fiscal e Pessoal e outros serviços contábeis no mês de dezembro/28	85,000.00
77	Seguro de Veículos	10,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CEIP Sete Lagoas	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	10,000.00
78	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	30,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Serviço de limpeza e capina no imóvel	30,000.00
79	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	12,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Sete Lagoas	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	12,000.00
80	Cursos	300,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Recursos para oferta de capacitações e formações continuadas para todas as unidades socioeducativas ao longo do ano de 2026 -equipes	300,000.00
81	Cursos	350,000.00	Jun/2028	Jun/2028	CSE Santa Clara	Recursos para realização de uma seminário anual da política socioeducativa para todo o público e atores envolvidos	350,000.00
82	Outros Gastos Gerais	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	360,000.00
83	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos e aquisição de pequenos itens ,como escadas, etc.	90,000.00
84	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
85	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	90,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
86	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
87	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	15,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Dedetização para controle de pragas urbanas	15,000.00
88	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	15,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Limpeza de caixas d'água	15,000.00
89	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	36,000.00
90	Cursos	15,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	540,000.00
91	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	15,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	540,000.00
92	Correios e Telégrafos	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	7,200.00
93	Serviço de carga e recarga de extintores	5,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	5,000.00
94	Energia Elétrica	12,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	432,000.00
95	Água e Esgoto	27,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	972,000.00
96	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
97	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
98	Material de Escritorio	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	72,000.00
99	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Ipatinga	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	50,000.00
100	Artigos de higiene pessoal	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	72,000.00
101	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	72,000.00
102	Material de Limpeza	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	126,000.00
103	Medicamentos e produtos farmacêuticos	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	72,000.00
104	Uniformes	30,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Uniformes para funcionários	30,000.00
105	Uniformes	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Vestuário para Adolescentes	10,000.00
106	Material elétrico e eletrônico	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	(Lâmpadas, chveiro, ducha, etc)	90,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
107	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Fotografias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
108	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Materiais para oficinas e profissionalização	72,000.00
109	Despesas de Viagem	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	216,000.00
110	Manutenção em Veículos	4,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	162,000.00
111	Combustível	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Combustível e lubrificantes	180,000.00
112	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
113	Coleta de Resíduos Sólidos	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Coleta de resíduos sólidos	82,800.00
114	Lavagem de Roupas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	108,000.00
115	Lanches e Refeições	75,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Ipatinga	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	900,000.00
116	Material de Informática	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	36,000.00
117	Material Pedagógico/Didático	555.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	19,980.00
118	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	2,700.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Ipatinga	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	97,200.00
119	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	350,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Ipatinga	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	350,000.00
120	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Ipatinga	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
121	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	20,000.00
122	Cursos	200,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Unai	Recursos para realização de capacitações obrigatórias (Primeiros socorros, Birgadista, APHS, etc).	200,000.00
123	Cursos	150,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Recursos para capacitação continuada de lideranças e gestores da política socioeducativa	150,000.00
124	Outros Gastos Gerais	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	180,000.00
125	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
126	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
127	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Dedetização para controle de pragas urbanas	10,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
128	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	15,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Limpeza de caixas d'água	15,000.00
129	Cursos	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	288,000.00
130	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	180,000.00
131	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	72,000.00
132	Correios e Telégrafos	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	7,200.00
133	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
134	Energia Elétrica	6,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	234,000.00
135	Água e Esgoto	7,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	270,000.00
136	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Ipatinga	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00
137	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
138	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
139	Material de Escritorio	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	108,000.00
140	Roupa de Cama/Banho	20,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Lindeia	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	20,000.00
141	Artigos de higiene pessoal	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	108,000.00
142	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	54,000.00
143	Material de Limpeza	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	108,000.00
144	Medicamentos e produtos farmacêuticos	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	36,000.00
145	Uniformes	25,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Uniformes para funcionários	25,000.00
146	Uniformes	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Vestuário para Adolescentes	10,000.00
147	Material elétrico e eletrônico	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	54,000.00
148	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Fotográfias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
149	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Lindeia	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
150	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Materiais para oficinas e profissionalização	72,000.00
151	Despesas de Viagem	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	126,000.00
152	Manutenção em Veículos	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	144,000.00
153	Combustível	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Combustível e lubrificantes	180,000.00
154	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
155	Coleta de Resíduos Sólidos	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Coleta de resíduos sólidos	82,800.00
156	Lavagem de Roupas	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	126,000.00
157	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	72,000.00
158	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	72,000.00
159	Material de Informática	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	72,000.00
160	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	72,000.00
161	Lanches e Refeições	60,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Lindeia	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	720,000.00
162	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Lindeia	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
163	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	200,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Lindeia	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	200,000.00
164	Seguro de Veículos	20,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Lindeia	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	20,000.00
165	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	20,000.00
166	Cursos	250,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Recursos para capacitação continuada de lideranças e gestos da política socioeducativa	250,000.00
167	Cursos	250,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Recursos para capacitação continuada de lideranças e gestos da política socioeducativa	250,000.00
168	Outros Gastos Gerais	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	180,000.00
169	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
170	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	54,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
171	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	7,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Dedetização para controle de pragas urbanas	7,000.00
172	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
173	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
174	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	144,000.00
175	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	72,000.00
176	Correios e Telégrafos	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	7,200.00
177	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
178	Energia Elétrica	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	216,000.00
179	Água e Esgoto	25,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	900,000.00
180	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Clara	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00
181	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
182	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
183	Material de Escritorio	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Artigos de escritório para as Unidades e suprimentos para unidades socioeducativas	90,000.00
184	Roupa de Cama/Banho	30,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Santa Helena	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	30,000.00
185	Artigos de higiene pessoal	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	126,000.00
186	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	36,000.00
187	Material de Limpeza	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	126,000.00
188	Medicamentos e produtos farmacêuticos	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	54,000.00
189	Uniformes	40,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Uniformes para funcionários	40,000.00
190	Uniformes	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
191	Material elétrico e eletrônico	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	54,000.00
192	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Fotografias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
193	Cursos	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	288,000.00
194	Material Pedagógico/Didático	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Materiais para oficinas e profissionalização	54,000.00
195	Despesas de Viagem	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	216,000.00
196	Manutenção em Veículos	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	216,000.00
197	Combustível	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Combustível e lubrificantes	216,000.00
198	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
199	Coleta de Resíduos Sólidos	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Coleta de resíduos sólidos	82,800.00
200	Lavagem de Roupas	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	144,000.00
201	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	72,000.00
202	Material de Informática	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	36,000.00
203	Material Pedagógico/Didático	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	36,000.00
204	Lanches e Refeições	95,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Santa Helena	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,140,000.00
205	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Helena	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
206	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	300,000.00	May/2026	May/2026	CSE Santa Helena	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	300,000.00
207	Seguro de Veículos	24,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Santa Helena	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	24,000.00
208	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Araxá	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
209	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	20,000.00
210	Lanches e Refeições	55,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CEIP Araxá	Lanches e refeições para a unidade, adolescentes e colaboradores	660,000.00
211	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	11,500.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Serviço de capacitação e seleção de jovens aprendiz determinação MPT	414,000.00
212	Outros Gastos Gerais	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	360,000.00
213	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	7,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Dedetização para controle de pragas urbanas	7,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
214	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
215	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
216	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	180,000.00
217	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	72,000.00
218	Correios e Telégrafos	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	7,200.00
219	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
220	Energia Elétrica	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	360,000.00
221	Água e Esgoto	27,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	972,000.00
222	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00
223	Telefone Fixo	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Telefonia e internet para unidade	82,800.00
224	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
225	Material de Escritorio	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	82,800.00
226	Roupa de Cama/Banho	40,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE São Jerônimo	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	40,000.00
227	Artigos de higiene pessoal	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	126,000.00
228	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	36,000.00
229	Material de Limpeza	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	144,000.00
230	Medicamentos e produtos farmacêuticos	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	72,000.00
231	Uniformes	40,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Uniformes para funcionários	40,000.00
232	Uniformes	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
233	Material elétrico e eletrônico	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	54,000.00
234	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Fotográfias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
235	Cursos	15,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	540,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
236	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Materiais para oficinas e profissionalização	72,000.00
237	Despesas de Viagem	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	216,000.00
238	Manutenção em Veículos	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	288,000.00
239	Combustível	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Combustível e lubrificantes	216,000.00
240	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
241	Coleta de Resíduos Sólidos	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Coleta de resíduos sólidos	90,000.00
242	Lavagem de Roupas	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	180,000.00
243	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Ipatinga	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
244	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
245	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	72,000.00
246	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	108,000.00
247	Material de Informática	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	54,000.00
248	Material Pedagógico/Didático	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	36,000.00
249	Lanches e Refeições	90,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE São Jerônimo	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,080,000.00
250	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
251	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	400,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CSE São Jerônimo	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	400,000.00
252	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE São Jerônimo	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
253	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Lindeia	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
254	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	21,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	21,000.00
255	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
256	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	54,000.00
257	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	72,000.00
258	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	72,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
259	Lanches e Refeições	60,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Tupaciguara	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	720,000.00
260	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
261	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	500,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CSE Tupaciguara	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	500,000.00
262	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Dedetização para controle de pragas urbanas	20,000.00
263	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
264	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
265	Cursos	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	288,000.00
266	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	360,000.00
267	Correios e Telégrafos	400.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	14,400.00
268	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
269	Energia Elétrica	9,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	324,000.00
270	Água e Esgoto	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	180,000.00
271	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Helena	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00
272	Telefone Fixo	2,400.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Telefonia e internet para unidade	86,400.00
273	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
274	Material de Escritorio	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	72,000.00
275	Roupa de Cama/Banho	30,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Tupaciguara	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	30,000.00
276	Artigos de higiene pessoal	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	72,000.00
277	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	72,000.00
278	Material de Limpeza	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	90,000.00
279	Medicamentos e produtos farmacêuticos	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	36,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
280	Uniformes	30,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Uniformes para funcionários	30,000.00
281	Uniformes	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Uniformes para adolescentes	10,000.00
282	Material elétrico e eletrônico	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	36,000.00
283	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Fotografias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
284	Material Pedagógico/Didático	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Materiais para oficinas e profissionalização	90,000.00
285	Despesas de Viagem	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	108,000.00
286	Manutenção em Veículos	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	126,000.00
287	Combustível	4,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Combustível e lubrificantes	162,000.00
288	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
289	Coleta de Resíduos Sólidos	1,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Coleta de resíduos sólidos	46,800.00
290	Lavagem de Roupas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	36,000.00
291	Material de Informática	800.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	28,800.00
292	Material Pedagógico/Didático	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	36,000.00
293	Seguro de Veículos	14,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Tupaciguara	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	14,000.00
294	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
295	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	12,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	12,000.00
296	Seguros de Imóveis	10,000.00	Jan/2027	Jan/2027	Área Meio	Seguro da sede administrativa para atender a demanda do CG 008/2021	10,000.00
297	Seguros de Imóveis	10,000.00	Jan/2028	Jan/2028	Área Meio	Seguro da sede administrativa para atender a demanda do CG 008/2021	10,000.00
298	Outros Gastos Gerais	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	360,000.00
299	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	180,000.00
300	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
301	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	72,000.00
302	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	126,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
303	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	25,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Dedetização para controle de pragas urbanas	25,000.00
304	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	30,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Limpeza de caixas d'água	30,000.00
305	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Locação de impressoras e fornecimento de toner	72,000.00
306	Cursos	20,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	720,000.00
307	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	9,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	324,000.00
308	Correios e Telégrafos	400.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	14,400.00
309	Serviço de carga e recarga de extintores	6,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	6,000.00
310	Energia Elétrica	15,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	540,000.00
311	Água e Esgoto	9,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	324,000.00
312	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
313	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
314	Material de Escritorio	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	72,000.00
315	Roupa de Cama/Banho	70,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Uberaba	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	70,000.00
316	Artigos de higiene pessoal	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	108,000.00
317	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	72,000.00
318	Material de Limpeza	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	144,000.00
319	Medicamentos e produtos farmacêuticos	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	90,000.00
320	Uniformes	40,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Uniformes para funcionários	40,000.00
321	Uniformes	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
322	Material elétrico e eletrônico	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	54,000.00
323	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Fotografias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00
324	Material Pedagógico/Didático	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Materiais para oficinas e profissionalização	90,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
325	Despesas de Viagem	7,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	252,000.00
326	Manutenção em Veículos	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	216,000.00
327	Combustível	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Combustível e lubrificantes	216,000.00
328	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
329	Coleta de Resíduos Sólidos	1,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Coleta de resíduos sólidos	46,800.00
330	Lavagem de Roupas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moleton, etc)	108,000.00
331	Material de Informática	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	72,000.00
332	Material Pedagógico/Didático	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	108,000.00
333	Lanches e Refeições	110,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Uberaba	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,320,000.00
334	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Uberaba	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
335	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	500,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CSE Uberaba	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	500,000.00
336	Seguro de Veículos	20,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Uberaba	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	20,000.00
337	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE São Jerônimo	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
338	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	20,000.00
339	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	200,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CEIP Sete Lagoas	manutenção ou reforma do imóvel	200,000.00
340	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	200,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Sete Lagoas	manutenção ou reforma do imóvel	200,000.00
341	Outros Gastos Gerais	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	360,000.00
342	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	144,000.00
343	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
344	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	144,000.00
345	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	180,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
346	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	50,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Dedetização para controle de pragas urbanas	50,000.00
347	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	50,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Limpeza de caixas d'água	50,000.00
348	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Locação de impressoras e fornecimento de toner	36,000.00
349	Cursos	20,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	720,000.00
350	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	15,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	540,000.00
351	Correios e Telégrafos	400.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	14,400.00
352	Serviço de carga e recarga de extintores	12,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	12,000.00
353	Energia Elétrica	13,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	468,000.00
354	Água e Esgoto	23,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	828,000.00
355	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00
356	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
357	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
358	Material de Escritorio	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	108,000.00
359	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Unai	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	50,000.00
360	Artigos de higiene pessoal	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	144,000.00
361	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	72,000.00
362	Material de Limpeza	4,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	162,000.00
363	Medicamentos e produtos farmacêuticos	2,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	90,000.00
364	Uniformes	70,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Uniformes para funcionários	70,000.00
365	Uniformes	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
366	Material elétrico e eletrônico	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	(Lâmpadas, chveiro, ducha, etc)	144,000.00
367	Fotografias para registros	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Fotográfias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	7,200.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
368	Material Pedagógico/Didático	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Materiais para oficinas e profissionalização	180,000.00
369	Despesas de Viagem	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	288,000.00
370	Manutenção em Veículos	7,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	252,000.00
371	Combustível	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Combustível e lubrificantes	288,000.00
372	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
373	Coleta de Resíduos Sólidos	1,300.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Coleta de resíduos sólidos	46,800.00
374	Lavagem de Roupas	7,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moletom, etc)	252,000.00
375	Lanches e Refeições	120,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Unai	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,440,000.00
376	Material de Informática	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	54,000.00
377	Material Pedagógico/Didático	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	144,000.00
378	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Unai	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	126,000.00
379	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	500,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CSE Unai	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	500,000.00
380	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Unai	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
381	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Helena	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
382	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	23,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	23,000.00
383	Outros Gastos Gerais	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	360,000.00
384	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Serviços de manutenção de máquinas e equipamentos como geradores, eletrodomésticos, etc.	108,000.00
385	Locação de Equipamentos e Máquinas	22,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Locação de BodyScan para unidade Socioeducativa	810,000.00
386	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	72,000.00
387	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Manutenção e ampliação do uso do CFTV (gravação de imagens e backup)	180,000.00
388	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	25,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Dedetização para controle de pragas urbanas	25,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
389	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Limpeza de caixas d'água	20,000.00
390	Serviços de Manutenção em Equipamentos e Máquinas	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Locação de impressoras e fornecimento de toner	54,000.00
391	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Manutenção periódica da unidade como troca de disjuntores e fiação, reparos hidráulicos, pequenas pinturas, etc	360,000.00
392	Correios e Telégrafos	200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	7,200.00
393	Serviço de carga e recarga de extintores	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	10,000.00
394	Energia Elétrica	20,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Despesas de energia elétrica das Unidades Socioeducativas	720,000.00
395	Água e Esgoto	55,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Pagamento das despesas de água e esgoto das unidades	1,980,000.00
396	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Tupaciguara	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2027 para 4 veículos	20,000.00
397	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Telefonia e internet para unidade	72,000.00
398	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	1,500.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	1,500.00
399	Material de Escritorio	4,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	144,000.00
400	Roupa de Cama/Banho	60,000.00	Jun/2026	Jun/2026	CSE Santa Clara	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	60,000.00
401	Artigos de higiene pessoal	8,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Aquisição de artigos de higiene pessoal para adolescentes em unidades socioeducativas	288,000.00
402	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Algemas, cadeados, luvas e mascara e outros epis necessários ao trabalho	126,000.00
403	Material de Limpeza	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	180,000.00
404	Medicamentos e produtos farmacêuticos	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Aquisição de insumos para enfermaria das unidades	108,000.00
405	Uniformes	70,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Uniformes para funcionários	70,000.00
406	Uniformes	20,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
407	Material elétrico e eletrônico	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	(Lâmpadas, chuveiro, ducha, etc)	108,000.00
408	Fotografias para registros	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Fotografias para registro dos adolescentes em cursos, em fichas internas nas unidades e outros	18,000.00
409	Cursos	25,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	oferta de oficinas de profissionalização aos adolescentes com a contratação de monitores e aquisição de insumos	900,000.00
410	Material Pedagógico/Didático	7,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Materiais para oficinas e profissionalização	252,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
411	Despesas de Viagem	9,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Despesas com viagem para equipes, adolescentes e familiares (hospedagem, diárias, transporte)	324,000.00
412	Manutenção em Veículos	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Troca de óleo, manutenção e reparo em veículos e limpeza de veículos	360,000.00
413	Combustível	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Combustível e lubrificantes	360,000.00
414	Coleta de Resíduo Hospitalar	500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Contratação de serviço de coleta de resíduos hospitalares para Unidades Socioeducativas	18,000.00
415	Coleta de Resíduos Sólidos	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Coleta de resíduos sólidos	126,000.00
416	Lavagem de Roupas	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Lavagem de roupas (lençol, cobertor, toalha, moleton, etc)	216,000.00
417	Material de Informática	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Equipamentos periféricos, acessórios e suplementos dos processadores de dados em geral	72,000.00
418	Material Pedagógico/Didático	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Materiais e equipamentos para recreação e desporto	72,000.00
419	Lanches e Refeições	180,000.00	Jan/2026	Dec/2026	CSE Santa Clara	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	2,160,000.00
420	Manutenção e Reparos em Ar Condicionado	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CSE Santa Clara	Manutenção mensal de ar condicionado em unidades socioeducativas	43,200.00
421	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	800,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CSE Santa Clara	Obras de reparos e adequações em Unidades Socioeducativas	800,000.00
422	Seguro de Veículos	30,000.00	Apr/2026	Apr/2026	CSE Santa Clara	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	30,000.00
423	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Uberaba	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
424	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	25,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Santa Clara	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2024 para 3 veículos	25,000.00
425	Aquisição e Suporte em Softwares	6,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Licença de Uso do Software para Identificação e Controle de Bens Patrimoniados Plataforma 100% web; Controle de bens físicos, por unidade, centro de custos e localização física; Cadastro inteligente de controle patrimonial (Descrição, centro de custo, localização, estado de conservação, data aquisição, fornecedor, responsável, valor, fotos, número de identificação e etiquetas);	216,000.00
426	Aquisição e Suporte em Softwares	30,000.00	Jan/2026	Jan/2026	Área Meio	Implantação de Software de RH e DP	30,000.00
427	Aquisição e Suporte em Softwares	7,000.00	Jan/2026	Jan/2026	Área Meio	Serialização de etiquetas para controle patrimonial do tecnologia RFID	7,000.00
428	Serviços de Mão-de-obra Terceirizada	30,200.00	Jan/2026	Jan/2026	Área Meio	Prestação de serviços de impressão de 12000 etiquetas personalizadas RFID para controle de patrimônio	30,200.00
429	Aquisição e Suporte em Softwares	30,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	mensalidade licença de software para identificação de controle de frota, recursos humanos, compra e serviços e financeiro	1,080,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
430	Condomínio	4,200.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Sede Administrativa do CG	151,200.00
431	IPTU	2,300.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Sede Administrativa	82,800.00
432	Energia Elétrica	4,500.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Sede Administrativa	162,000.00
433	Telefone Fixo	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Sede Administrativa	72,000.00
434	Telefone Móvel	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Sede Administrativa	360,000.00
435	Internet	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Sede Administrativa para atender demandas do CG 008/2021	72,000.00
436	Assessoria Contábil	65,000.00	Jan/2026	Dec/2026	Área Meio	Escrituração Fiscal e Pessoal e outros serviços contábeis	780,000.00
437	Seguros de Imóveis	10,000.00	Jan/2026	Jan/2026	Área Meio	Seguro da sede administrativa para atender a demanda do CG 008/2021	10,000.00
438	Manutenção e Reparos em Redes e Computadores	3,500.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Manutenção periódica, reparos, atualizações e backups da rede e dos computadores	126,000.00
439	Serviços de Instalação e Manutenção Elétrica e Hidráulica	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Manutenção mensal de ar condicionado	72,000.00
440	Cursos	50,000.00	May/2026	May/2026	Área Meio	Cursos de capacitação e aprimoramento sede admistrativa para atender demandas do CG	50,000.00
441	Locação de Equipamentos e Máquinas	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Locação de impressoras e fornecimento de toner	108,000.00
442	Correios e Telégrafos	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Remessa de documentos para as Unidades do interior (holerites, contratos de trabalho, folhas de ponto, etc)	72,000.00
443	Despesas Bancárias	250.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Tarifa manutenção de conta e serviços bancários	9,000.00
444	Taxas Municipais, Estaduais e Federais	2,500.00	Jan/2026	Jan/2026	Área Meio	Taxa anual de Fiscalização, Localização e Funcionamento - TFLF	2,500.00
445	Material de Limpeza	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Aquisição de materiais de limpeza para unidades socioeducativas	108,000.00
446	Material de Copa e Cozinha	1,500.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Equipamentos e insumos de copa e cozinha	54,000.00
447	Material de Escritorio	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Artigos de escritório para as Unidades e suprimmentos para unidades socioeducativas	108,000.00
448	Despesas de Viagem	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Visitas de Supervisão RH, Monitoramento e Administrativo nas Unidades Socioeducativas -diárias de viagem	360,000.00
449	Despesas de Viagem	10,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Visitas de Supervisão RH, Monitoramento e Administrativo nas Unidades Socioeducativas - transporte terrestre ou aéreo	360,000.00
450	Assessoria Contábil	65,000.00	Dec/2026	Dec/2026	Área Meio	Escrituração Fiscal e Pessoal e outros serviços contábeis no mês de dezembro/26	65,000.00
451	Serviços de Internet (Web Design, Hospedagem de Site, outros)	2,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Serviços de disponibilização de e-mail para atender ao CG 008/2021	72,000.00
452	Aluguel	22,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Aluguel sede administrativa do Contrato e espaço de capacitação equipes e processos seletivos	792,000.00
453	Equipamentos para segurança pessoal e industrial	700.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Luvras, máscaras e epis para funcionários da sede administrativa	25,200.00
454	Combustível	5,000.00	Jan/2026	Dec/2028	Área Meio	Combustível e lubrificantes	180,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
455	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	43,200.00
456	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Unai	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
457	Assinatura de Certificado Digital	1,200.00	Jan/2026	Jan/2026	CSE Tupaciguara	assinatura do certificado digital para acesso ao pje de processos de adolescentes	1,200.00
458	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	250,000.00	May/2026	May/2026	CSE Ipatinga	Recursos para reforma do imóvel	250,000.00
459	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	200,000.00	May/2026	May/2026	CSE São Jerônimo	Recursos para reforma do imóvel	200,000.00
460	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	700,000.00	Feb/2027	Feb/2027	CSE Unai	Recursos para reforma do imóvel (pintura de todo o imóvel)	700,000.00
461	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	300,000.00	Mar/2027	Mar/2027	CSE Uberaba	Recursos para reforma do imóvel (pintura de todo o imóvel)	300,000.00
462	Serviços de manutenção ou reparo de imóvel	150,000.00	May/2026	May/2026	CSE Tupaciguara	Recursos para reforma do imóvel (adaptações acessibilidade)	150,000.00
463	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
464	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Lindeia	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
465	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Clara	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
466	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE São Jerônimo	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
467	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Helena	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
468	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Uberaba	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
469	Outros Gastos Gerais	3,000.00	Jan/2026	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Despesas emergenciais para atender demandas oriundas de decisões judiciais ou de outros gastos para garantia de direitos dos adolescentes não previstas	108,000.00
470	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	30,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Sete Lagoas	Dedetização para controle de pragas urbanas	30,000.00
471	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	25,000.00	Jan/2026	Jan/2026	CEIP Sete Lagoas	Limpeza de caixas d'água	25,000.00
472	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
473	IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Tupaciguara	Automóvel - tributos, taxas, tarifas, referente ao ano de 2028 para 4 veículos	20,000.00
474	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CEIP Sete Lagoas	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
475	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CEIP Sete Lagoas	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
476	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	25,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Sete Lagoas	Limpeza de caixas d'água	25,000.00
477	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	25,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Sete Lagoas	Limpeza de caixas d'água	25,000.00
478	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Araxá	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
479	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Ipatinga	Limpeza de caixas d'água	20,000.00
480	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	15,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Lindeia	Limpeza de caixas d'água	15,000.00
481	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Helena	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
482	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
483	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Tupaciguara	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
484	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Uberaba	Limpeza de caixas d'água	30,000.00
485	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	60,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Limpeza de caixas d'água	60,000.00
486	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Clara	Limpeza de caixas d'água	20,000.00
487	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Araxá	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
488	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Limpeza de caixas d'água	20,000.00
489	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	15,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Lindeia	Limpeza de caixas d'água	15,000.00
490	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Helena	Limpeza de caixas d'água	5,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
491	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE São Jerônimo	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
492	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	5,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Tupaciguara	Limpeza de caixas d'água	5,000.00
493	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Uberaba	Limpeza de caixas d'água	30,000.00
494	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	60,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Limpeza de caixas d'água	60,000.00
495	Serviço de controle de pragas urbanas e higienização de caixa d'água/reservatório de água	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Clara	Limpeza de caixas d'água	20,000.00
496	Roupa de Cama/Banho	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Sete Lagoas	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	20,000.00
497	Roupa de Cama/Banho	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Sete Lagoas	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	20,000.00
498	Serviço de carga e recarga de extintores	1,500.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Sete Lagoas	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	1,500.00
499	Serviço de carga e recarga de extintores	1,500.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Sete Lagoas	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	1,500.00
500	Serviço de carga e recarga de extintores	1,500.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Araxá	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	1,500.00
501	Serviço de carga e recarga de extintores	5,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Ipatinga	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	5,000.00
502	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Lindeia	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
503	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Helena	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
504	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
505	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Tupaciguara	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
506	Serviço de carga e recarga de extintores	6,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Uberaba	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	6,000.00
507	Serviço de carga e recarga de extintores	12,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	12,000.00
508	Serviço de carga e recarga de extintores	10,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Clara	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	10,000.00
509	Serviço de carga e recarga de extintores	1,500.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Araxá	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	1,500.00
510	Serviço de carga e recarga de extintores	5,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	5,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
511	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Lindeia	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
512	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Helena	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
513	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE São Jerônimo	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
514	Serviço de carga e recarga de extintores	2,500.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Tupaciguara	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	2,500.00
515	Serviço de carga e recarga de extintores	6,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Uberaba	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	6,000.00
516	Serviço de carga e recarga de extintores	12,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	12,000.00
517	Serviço de carga e recarga de extintores	10,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Clara	Serviços de carga dos extintores das unidades socioeducativas	10,000.00
518	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Araxá	Aquisição de roupas de cama, colchões, travesseiros lençóis	50,000.00
519	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Ipatinga	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	50,000.00
520	Roupa de Cama/Banho	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Lindeia	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	20,000.00
521	Roupa de Cama/Banho	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Helena	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	30,000.00
522	Roupa de Cama/Banho	40,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	40,000.00
523	Roupa de Cama/Banho	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Tupaciguara	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	30,000.00
524	Roupa de Cama/Banho	70,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Uberaba	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	70,000.00
525	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	50,000.00
526	Roupa de Cama/Banho	60,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Clara	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	60,000.00
527	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Araxá	Aquisição de roupas de cama, colchões, travesseiros lençóis	50,000.00
528	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	50,000.00
529	Roupa de Cama/Banho	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Lindeia	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	20,000.00
530	Roupa de Cama/Banho	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Helena	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	30,000.00
531	Roupa de Cama/Banho	40,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE São Jerônimo	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	40,000.00
532	Roupa de Cama/Banho	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Tupaciguara	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	30,000.00
533	Roupa de Cama/Banho	70,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Uberaba	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	70,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
534	Roupa de Cama/Banho	50,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	50,000.00
535	Roupa de Cama/Banho	60,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Clara	Aquisição e reposição de colchões e roupas de cama	60,000.00
536	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Ipatinga	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
537	Seguro de Veículos	20,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Lindeia	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	20,000.00
538	Seguro de Veículos	24,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Santa Helena	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	24,000.00
539	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE São Jerônimo	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
540	Seguro de Veículos	14,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Tupaciguara	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	14,000.00
541	Seguro de Veículos	20,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Uberaba	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	20,000.00
542	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Unai	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
543	Seguro de Veículos	30,000.00	Apr/2027	Apr/2027	CSE Santa Clara	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	30,000.00
544	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Ipatinga	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
545	Seguro de Veículos	20,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Lindeia	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	20,000.00
546	Seguro de Veículos	24,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Santa Helena	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	24,000.00
547	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE São Jerônimo	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
548	Seguro de Veículos	14,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Tupaciguara	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	14,000.00
549	Seguro de Veículos	20,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Uberaba	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	20,000.00
550	Seguro de Veículos	23,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Unai	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	23,000.00
551	Seguro de Veículos	30,000.00	Apr/2028	Apr/2028	CSE Santa Clara	Seguro total de veículo administrativo e de cela humanizada	30,000.00
552	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Sete Lagoas	uniformes para equipe	30,000.00
553	Uniformes	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Sete Lagoas	uniformes para equipe	30,000.00
554	Uniformes	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Araxá	uniformes para equipe	30,000.00
555	Uniformes	10,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Araxá	Vestuário para Adolescentes	10,000.00
556	Uniformes	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Ipatinga	Uniformes para funcionários	30,000.00
557	Uniformes	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Ipatinga	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
558	Uniformes	25,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Lindeia	Uniformes para funcionários	25,000.00
559	Uniformes	15,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Lindeia	Vestuário para Adolescentes	15,000.00
560	Uniformes	35,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Helena	Uniformes para funcionários	35,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
561	Uniformes	25,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Helena	Vestuário para Adolescentes	25,000.00
562	Uniformes	35,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Uniformes para funcionários	35,000.00
563	Uniformes	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE São Jerônimo	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
564	Uniformes	25,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Tupaciguara	Uniformes para funcionários	25,000.00
565	Uniformes	10,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Tupaciguara	Uniformes para adolescentes	10,000.00
566	Uniformes	30,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Uberaba	Uniformes para funcionários	30,000.00
567	Uniformes	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Uberaba	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
568	Uniformes	60,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Uniformes para funcionários	60,000.00
569	Uniformes	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Unai	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
570	Uniformes	60,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Clara	Uniformes para funcionários	60,000.00
571	Uniformes	20,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CSE Santa Clara	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
572	Uniformes	5,000.00	Jan/2027	Jan/2027	CEIP Sete Lagoas	Vestuário para Adolescentes	5,000.00
573	Uniformes	8,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Sete Lagoas	Vestuário para Adolescentes	8,000.00
574	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Araxá	uniformes para equipe	30,000.00
575	Uniformes	15,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CEIP Araxá	Vestuário para Adolescentes	15,000.00
576	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Uniformes para funcionários	30,000.00
577	Uniformes	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Ipatinga	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
578	Uniformes	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Lindeia	Uniformes para funcionários	20,000.00
579	Uniformes	15,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Lindeia	Vestuário para Adolescentes	15,000.00
580	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Helena	Uniformes para funcionários	30,000.00
581	Uniformes	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Helena	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
582	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE São Jerônimo	Uniformes para funcionários	30,000.00
583	Uniformes	20,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE São Jerônimo	Vestuário para Adolescentes	20,000.00
584	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Tupaciguara	Uniformes para funcionários	30,000.00
585	Uniformes	15,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Tupaciguara	Uniformes para adolescentes	15,000.00
586	Uniformes	35,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Uberaba	Uniformes para funcionários	35,000.00
587	Uniformes	15,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Uberaba	Vestuário para Adolescentes	15,000.00
588	Uniformes	60,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Uniformes para funcionários	60,000.00
589	Uniformes	30,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Unai	Vestuário para Adolescentes	30,000.00
590	Uniformes	60,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Clara	Uniformes para funcionários	60,000.00
591	Uniformes	25,000.00	Jan/2028	Jan/2028	CSE Santa Clara	Vestuário para Adolescentes	25,000.00
592	Lanches e Refeições	95,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Ipatinga	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,140,000.00
593	Lanches e Refeições	66,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Lindeia	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	792,000.00
594	Lanches e Refeições	105,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Santa Helena	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,260,000.00
595	Lanches e Refeições	60,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CEIP Araxá	Lanches e refeições para a unidade, adolescentes e colaboradores	720,000.00
596	Lanches e Refeições	100,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE São Jerônimo	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,200,000.00

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

Nº Lanç o	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Atividades	Observações	Valor Total do Lançamento
597	Lanches e Refeições	66,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Tupaciguara	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	792,000.00
598	Lanches e Refeições	120,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Uberaba	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,440,000.00
599	Lanches e Refeições	130,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Unai	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,560,000.00
600	Lanches e Refeições	210,000.00	Jan/2027	Dec/2027	CSE Santa Clara	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	2,520,000.00
601	Lanches e Refeições	71,500.00	Jan/2027	Dec/2027	CEIP Sete Lagoas	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	858,000.00
602	Lanches e Refeições	78,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CEIP Sete Lagoas	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	936,000.00
603	Lanches e Refeições	105,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Ipatinga	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,260,000.00
604	Lanches e Refeições	72,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Lindeia	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	864,000.00
605	Lanches e Refeições	110,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Santa Helena	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,320,000.00
606	Lanches e Refeições	66,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CEIP Araxá	Lanches e refeições para a unidade, adolescentes e colaboradores	792,000.00
607	Lanches e Refeições	110,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE São Jerônimo	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,320,000.00
608	Lanches e Refeições	72,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Tupaciguara	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	864,000.00
609	Lanches e Refeições	130,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Uberaba	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,560,000.00
610	Lanches e Refeições	140,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Unai	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	1,680,000.00
611	Lanches e Refeições	220,000.00	Jan/2028	Dec/2028	CSE Santa Clara	Fornecimento contínuo de refeição e lanches dentro das Unidades	2,640,000.00
612							-
Total de Gastos Gerais							106,564,580.00

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

Tabela 8 - Previsão Detalhada dos Custos de Desmobilização em Regime de Competência

Nº Lanço	Categoria	Subcategoria	Valor	Mês Inicial	Mês Final	Observações	Valor Total do Lançamento
1	Gastos com Pessoal	Salários	181,500.00	Oct/2028	Dec/2028		544,500.00
2	Gastos Gerais	Aluguel	20,000.00	Oct/2028	Dec/2028		60,000.00
3	Gastos Gerais	Condomínio	3,000.00	Oct/2028	Dec/2028		9,000.00
4	Gastos Gerais	IPTU	3,000.00	Oct/2028	Dec/2028		9,000.00
5	Gastos Gerais	Telefone Fixo	2,000.00	Oct/2028	Dec/2028		6,000.00
6	Gastos Gerais	Telefone Móvel	4,500.00	Oct/2028	Dec/2028		13,500.00
7	Gastos Gerais	Assessoria Contábil	55,000.00	Oct/2028	Dec/2028		165,000.00
8							-
9							-
10							-
11							-
Total de Gastos de Desmobilização							807,000.00

Memória de Cálculo
Contrato de Gestão nº 008/2021 celebrado entre a SEJUSP e o Instituto Elo

5º Termo Aditivo

Período Proposto

jan/2026 a dez/2028

Gleiber Gomes de Oliveira
Diretor Presidente
971.914.346-00

Belo Horizonte, de de