

### PREVISÃO DE RECEITAS E DESPESAS - PRD

SAS	ITAQUERA
NOME DA OSC	INSTITUTO CRIANÇA CIDADÃ
NOME FANTASIA	CIRCO SOCIAL ÁGUIA DE HAIA
TIPOLOGIA	CIRCO SOCIAL
EDITAL	304/SMADS/2015
Nº PROCESSO DE CELEBRAÇÃO	6024.2018/0007991-2
Nº TERMO DE COLABORAÇÃO	246/SMADS/2015
CAPACIDADE	300

OSC SEM ISENÇÃO COTA PATRONAL	
OSC COM ISENÇÃO COTA PATRONAL	X
OSC COM ISENÇÃO COTA PATRONAL E PIS	

### RECEITAS

VALOR MENSAL DE REPASSE	R\$	128.208,84
VALOR DE IPTU	R\$	-
VALOR DE ALUGUEL	R\$	-
<b>TOTAL DO REPASSE MENSAL</b>	<b>R\$</b>	<b>128.208,84</b>

### CONTRAPARTIDAS

TIPO	VALOR	
Valor de Contrapartida em BENS	R\$	18.278,71
Valor de Contrapartida em SERVIÇOS	R\$	2.656,96
Valor de Contrapartida em RECURSOS FINANCEIROS	R\$	-

### DESPESAS

#### MROSC

ITENS DE DESPESAS (LDO)	CUSTO DIRETO		CUSTO INDIRETO		TOTAL
Remuneração de pessoa e Encargos Relacionados	R\$	73.306,43	R\$	17.024,15	R\$ 90.330,58
Outras Despesas (incluir valor mensal de IPTU)	R\$	36.655,84	R\$	1.222,42	R\$ 37.878,26
VALOR MENSAL	R\$	109.962,27	R\$	18.246,57	R\$ 128.208,84
Aluguel de imóvel	R\$	-	R\$	-	R\$ -
<b>TOTAL MENSAL DE DESPESA</b>	<b>R\$</b>	<b>109.962,27</b>	<b>R\$</b>	<b>18.246,57</b>	<b>R\$ 128.208,84</b>

**INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES**

**Previsão das Despesas por Custos**

CUSTOS DIRETOS	CODIGO	DESCREVER OS ITENS PREVISTOS NA TIPOLOGIA	VALOR ESTIMADO
	RE	1.1 - Remuneração de Recursos Humanos	R\$ 48.347,07
	RE	1.3 - Encargos Sociais e Trabalhistas dos Recursos Humanos	R\$ 5.366,52
	RE	1.4 - Despesas por Força de Lei / Convenção Coletiva de Trabalho	R\$ 9.164,38
	RE	1.5 - Fundo Provisionado	R\$ 10.428,46
	OD	2.3 - Alimentação para os Usuários	R\$ 13.461,16
	OD	2.4 - Materiais para o Trabalho Socioeducativo e Pedagógico	R\$ 3.156,00
	OD	2.5 - Despesas Atividades Externas Socioeducativa e de Lazer	R\$ 2.104,00
	OD	2.14 - Material de Escritório e Expediente	R\$ 2.104,00
	OD	2.15 - Material de Higiene e Limpeza	R\$ 2.104,00
	OD	2.17 - Manutenção e Reforma do Imóvel	R\$ 4.208,00
	OD	2.18 - Manutenção e Reparo dos Bens Permanentes	R\$ 3.156,00
	OD	2.20 - Despesas com Concessionárias de Serviços	R\$ 4.208,00
OD	2.22 - Outras Despesas Decorrentes Diretamente das Necessidades do Serviço	R\$ 2.154,67	

*Obsevações:*

1 - O **CODIGO** = "RE" quando tratar-se de "Remuneração de Recursos Humanos e Encargos Relacionados"; "OD" quando tratar-se de "Outras Despesas" e "AL" quando tratar-se de "Aluguel" de imóvel

2 - **DESCREVER OS ITENS PREVISTOS NA TIPOLOGIA** = descrição relacionada no artigo 79 da Instrução Normativa xx/SMADS/2018.

CUSTOS INDIRETOS	CODIGO	DESCREVER OS ITENS	VALOR ESTIMADO
	RE	1.1 - Remuneração de Recursos Humanos (05 Porteiros)	R\$ 6.407,50
	RE	1.1 - Remuneração de Recursos Humanos (02 Jovens Aprendizizes)	R\$ 956,17
	RE	1.3 - Encargos Sociais e Trabalhistas dos Recursos Humanos	R\$ 817,37
	RE	1.4 - Despesas por Força de Lei / Convenção Coletiva de Trabalho	R\$ 2.966,04
	RE	1.5 - Fundo Provisionado	R\$ 1.588,34
	RE	1.1, 1.3 e 1.4 - Rateio Empregado OSC (01 Técnico Administrativo II)	R\$ 4.288,73
	OD	2.22 - Serviço de Contabilidade	R\$ 1.222,42

*Obsevações:*

1 - O **CODIGO** = "RE" quando tratar-se de "Remuneração de Recursos Humanos e Encargos Relacionados"; "OD" quando tratar-se de "Outras Despesas" e "AL" quando tratar-se de "Aluguel" de imóvel

2 - **DESCREVER OS ITENS PREVISTOS NA TIPOLOGIA** = descrição relacionada no artigo 79 da Instrução Normativa 01/SMADS/2020.

<b>CUSTOS DIRETOS - Remuneração de Recursos Humanos</b>			
<b>CARGO (Descrever individualmente)</b>	<b>TURNO</b>	<b>CARGA HORÁRIA</b>	<b>REMUNERAÇÃO</b>
GERENTE DE SERVIÇO II (DIRETORA EDUCACIONAL)		44	R\$ 7.031,59
TÉCNICO (ASSISTENTE SOCIAL)		30	R\$ 2.875,96
TÉCNICO (EDUCADOR SOCIAL)		44	R\$ 3.718,15
AUXILIAR ADMINISTRATIVO (ENCARREGADO ADMINISTRATIVO)		44	R\$ 4.186,54
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (EDUCADOR DE CIRCO)		44	R\$ 2.751,34
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (EDUCADOR DE CIRCO)		44	R\$ 2.751,34
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL SUPERIOR (EDUCAÇÃO FÍSICA)		44	R\$ 3.190,81
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL SUPERIOR (EDUCAÇÃO FÍSICA)		44	R\$ 3.190,81
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (EDUCADOR DE CAPOEIRA)		20	R\$ 1.250,61
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (EDUCADOR DE TEATRO)		44	R\$ 2.751,34
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (EDUCADOR DE DANÇA)		20	R\$ 1.250,61
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (EDUCADOR DE MÚSICA)		24	R\$ 1.500,73
TÉCNICO ESPECIALIZADO NÍVEL MÉDIO (ED. CIDADANIA / HORTA)		44	R\$ 2.751,34
COZINHEIRO (COZINHEIRO III)		44	R\$ 2.096,90
AG. OPERACIONAL (AUXILIAR SERVIÇOS GERAIS)		44	R\$ 1.360,30
AG. OPERACIONAL (AUXILIAR SERVIÇOS GERAIS)		44	R\$ 1.360,30
AG. OPERACIONAL (COZINHEIRO I)		44	R\$ 1.484,05
AG. OPERACIONAL (COZINHEIRO I)		44	R\$ 1.484,05
AG. OPERACIONAL (AUXILIAR SERVIÇOS GERAIS / COZINHA)		44	R\$ 1.360,30
<b>QUANTIDADE TOTAL DE TRABALHADORES</b>			<b>R\$ 48.347,07</b>

<b>CUSTOS DIRETOS - Despesas obrigatórias por força de lei ou acordo ou convenção coletiva de trabalho;</b>	
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>VALOR</b>
FGTS (8%)	R\$ 3.867,77
PIS (1%)	R\$ 483,47
VALE TRANSPORTE (2,10%)	R\$ 1.015,29
VALE ALIMENTAÇÃO	R\$ 2.626,50
VALE REFEIÇÃO	R\$ 6.131,80
PLANO ODONTOLÓGICO	R\$ 230,93
SEGURO DE VIDA	R\$ 175,15

<b>CUSTOS DIRETOS - Fundo Provisionado</b>		
<b>VALOR TOTAL DA FOLHA DE PAGAMENTO</b>	<b>ALÍQUOTA</b>	<b>VALOR PROVISIONADO</b>
R\$ 48.347,07	21,57%	R\$ 10.428,46

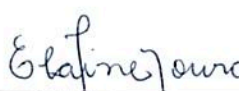
Obs.: ALÍQUOTA = no mínimo 21,57% da folha de pagamento.



CONTRAPARTIDAS		
TIPO	DESCRIÇÃO	VALOR
S	AGENTE OPERACIONAL	R\$ 2.656,96
B	AQUECEDOR RINNAI REU 161	R\$ 750,00
B	AR CONDICIONADO FUJITSU	R\$ 850,00
B	BALANCA PLARIF,EKETR,50X40 MICHELETTI	R\$ 600,00
B	BATEDEIRA PLANETARIA BR12 VPANIZ	R\$ 1.935,51
B	BEBEDOURO DE PRESSAO	R\$ 1.925,00
B	BUFFET TERMICO	R\$ 750,00
B	COFRE	R\$ 250,00
B	03 COMPUTADORES C/MONITOR LCD	R\$ 3.000,00
B	ESTRATOR DE SUCO 110/220 EXB SKYMSSEN	R\$ 200,00
B	IMPRESSORA MULTIFUNCIONAL LASER	R\$ 660,00
B	KIT P/CENTRAL DE ALARME	R\$ 80,00
B	LIQUIDIFICADOR INDL LS10 POLI	R\$ 348,60
B	LIQUIDIFICADOR INDUSTRIAL	R\$ 1.111,60
B	MESA DE PING PONG	R\$ 70,00
B	PROJETOR E TELA COM TRIPE EPSON	R\$ 250,00
B	RADIO GRAVADOR/MINI SYSTEM	R\$ 50,00
B	REFRIGERADOR 4 PORTAS AGR	R\$ 1.701,00
B	FOGÃO 4 BOCAS IND.	R\$ 300,00
B	FORNO SEMI IND.	R\$ 792,00
B	RELOGIO DE PONTO DATACRON	R\$ 350,00
B	SWITCH	R\$ 70,00
B	CAIXA AMPLIFICADA	R\$ 70,00
B	TECLADO ROLAND	R\$ 450,00
B	TV LCD	R\$ 650,00
B	MESA MADEIRA	R\$ 315,00
B	ARMARIO	R\$ 250,00
B	ARMÁRIO DE FERRO	R\$ 250,00
B	ARM C/ 4PORTAS	R\$ 250,00

Obs.: TIPO = " B " para bens; " S " para serviços e " F " para financeira

Data: 18/03/2020

Nome do Presidente ou Procurador ou Gerente do Serviço:			
ELAINE FIORI MOURO			
Nº do RG:	8.073.582-4	Nº do CPF:	808.060.828-87
 Assinatura:			

**PREVISÃO DE RECEITAS E DESPESAS – PRD  
PARECER CONCLUSIVO**

SAS	ITAQUERA
NOME DA OSC	INSTITUTO CRIANÇA CIDADÃ
NOME FANTASIA	CIRCO SOCIAL ÁGUIA DE HAIA
TIPOLOGIA	CIRCO SOCIAL
EDITAL	304/SMADS/2015
Nº PROCESSO DE CELEBRAÇÃO	6024.2018/0007991-2
Nº TERMO DE COLABORAÇÃO	246/SMADS/2015

Tendo recebido a planilha **PREVISÃO DE RECEITAS E DESPESAS – PRD**, em conformidade ao contido no artigo 01 da Portaria nº. 001/SMADS/2020, da Organização da Sociedade Civil: **Instituto Criança Cidadã**, do serviço citado na inicial e após análise nos termos da legislação vigente, **DELIBERAMOS** por:

(  ) **APROVAR** a referida Planilha de Previsão de Receitas e Despesas – PRD para vigência no período de 01/01/2020 à 30/06/2020.

(  ) **REPROVAR** a referida Planilha de Previsão de Receitas e Despesas – PRD, pelo(s) seguinte(s) motivo(s):

---

---

---

---

---

A OSC poderá interpor recurso ao Supervisor de Assistência Social da SAS citada na inicial nos termos do parágrafo 1º do artigo 119 da Instrução Normativa 03/SMADS/2018.

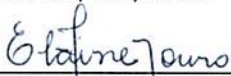
São Paulo, 10 de março de 2020.

Jane Santos da Cruz  
RF: 858.867.8 – CRESS 46399  
SMADS SAS IQ

Carimbo e assinatura do Gestor da Parceria

Ciência da Organização da Sociedade Civil:

Data: 10 / 03 / 2020



Elaine Fiori Mouro  
Diretora Presidente  
RG: 8.073.582-4

São Paulo, 07 de abril de 2020.

Senhora Supervisora,

Acusamos o recebimento de e-mail SAS/IQ, datado de 01/04/2020, no qual é solicitado ao Instituto Criança Cidadã – ICC, esclarecimentos sobre a PRD datada de 18/03/2020, do Circo Social Águia de Haia (Termo de Colaboração 246/SMADS/2015), protocolada, revisada a partir da nova meta de 300 atendimentos.

Isto posto, temos a esclarecer:

- 1) **Justificativa acerca do valor utilizado do repasse destinado à alimentação dos usuários, que apresenta desconformidades com o valor previsto na Planilha Referencial de Composição dos Custos do Serviço.**

**Valor de Referência: 37.077,00**

**Valor descrito na PRD: 12.624,00**

A alimentação oferecida aos usuários da rede de Serviços Socioassistenciais do ICC, aos usuários do Circo Social Águia de Haia, umas das Unidades dessa rede, como de conhecimento da Supervisão SAS/IQ, é estabelecida/ acompanhada por profissional nutricionista, responsável pela formação do grupo de cozinheiros(as) da instituição, pela organização dos trabalhos, da estrutura da área de nutrição da entidade e, também, pela elaboração do(s) cardápio(s), este(s) objetivando a oferta de refeições (café da manhã, almoço, turmas manhã e tarde, e lanche da tarde) balanceadas, de elevado valor nutritivo e de sabor especial, que suprem as necessidades calóricas/ proteicas recomendadas pela OMS, com relação as duas refeições servidas/dia. Com as premissas de desenvolver ações que visam melhorar o estado nutricional das crianças e adolescentes, de apresentar um alto padrão nutritivo e de qualidade e ainda, obedecendo às quatro leis básicas da alimentação: a lei da qualidade – a lei da quantidade – a lei da harmonia ou da proporcionalidade e a lei da adequação, o ICC pode dizer que vem apresentando, a cada ano, saltos na qualidade do atendimento oferecido por sua área de nutrição. Referida estrutura, investimentos na área, na forma de condução das atividades relacionadas à alimentação do público atendido, no caso específico no Circo Águia de Haia, cabe novamente registrar, é acompanhada de muito perto, sempre foi, pelas supervisões recebidas.

Com relação aos valores indicados na PRD, estes estão de acordo com a série histórica de gastos da Unidade, e contemplam a compra, o abastecimento do Circo com todos os gêneros alimentícios necessários, em quantidade e qualidade suficientes para o bom serviço. Na lista dos alimentos adquiridos, como demonstrado no Plano de Trabalho, encontramos os não perecíveis (estocáveis) e as carnes e hortifrutigranjeiros.

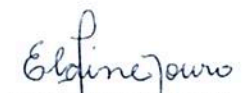
Na busca de justificativa para um custo diferenciado praticado pela instituição, podemos mencionar que o ICC trabalha fortemente com suas equipes a questão da sobra zero de alimentos diários, pesa, acompanha o lixo diário de alimentação não consumida; tem todo seu processo de compra, abastecimento realizado para toda a rede da instituição (compra em rede), procedimento que traz ganhos na negociação dos preços, dado o volume adquirido; o próprio cardápio e o trabalho



realizado pelos profissionais, com ganhos no bom aproveitamento dos recursos, do que cada alimento pode oferecer e ainda, doações recebidas, principalmente do SESC Mesa Brasil, que tem se mostrado grande parceiro da instituição, de toda a sua rede, incluindo o Água de Haia.

Certos de termos atendido o solicitado, colocamo-nos à disposição para novos esclarecimentos que se fizerem ainda necessários.

Atenciosamente,



Elaine Fiori Mouro  
Diretora Presidente

Ilmo(a) Sr(a). Jane Santos da Cruz  
Analista em Assistência e Desenvolvimento Social – SMADS / SAS IQ / CRAS ITAQUERA  
Assistente Social  
Nesta