

Memória de Cálculo B (CEAPA)
Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública - SEJUSP e o
Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)

Período Proposto

01 de julho de 2021 a 31 de dezembro de 2021

Memória de Cálculo B (CEAPA)
Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança
Pública - SEJUSP e o Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)
abela 1 - Previsão Sintética de Receitas e Gastos Mensais em Regime de Competência

	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total	% do Total
SR Saldo Remanescente	821.257,65						821.257,65	100,00%
1 Entrada de Recursos								
1.1 Receitas								
1.1.1 Repasses do Contrato de Gestão	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
1.1.2 Receita Arrecadada Prevista no CG	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
1.1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
(E) Total de Entradas:	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
S. Rem. (SR) + Ent. (E)	821.257,65	-	-	-	-	-	821.257,65	100,00%
2 Saída de Recursos								
2.1 Gastos com Pessoal								
2.1.1 Salários	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	309.962,14	58,06%
2.1.2 Estagiários	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.1.3 Encargos	21.886,95	21.183,95	21.183,95	21.183,95	21.183,95	21.886,95	128.509,73	24,07%
2.1.4 Benefícios	15.896,77	15.896,77	15.896,77	15.896,77	15.896,77	15.896,77	95.380,60	17,87%
Subtotal (Pessoal):	89.444,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	89.444,08	533.852,47	100,00%
2.2 Gastos Gerais	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.3 Aquisição de Bens Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.4 Transferência para Reserva de Recursos	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.5 Custos de Desmobilização							-	0,00%
(S) Total de Saídas:	89.444,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	89.444,08	533.852,47	100,00%

Memória de Cálculo B (CEAPA)

Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública - SEJUSP e o Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)

Tabela 2 - Previsão de Gastos Gerais das Atividades do Contrato de Gestão

Nº	Atividades do Contrato de Gestão - Vinculação ao Programa de Trabalho	Ano 1 Valor	Ano 2 Valor	Ano 3 Valor	Total	Ano 1 %	Ano 2 %	Ano 3 %	% do Total
1	Area Meio - Atividades e Gastos	-	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2	Acompanhamento <i>in loco</i> da supervisão no interior	-	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3	Ações estratégicas para a consolidação das Alternativas Penais	-	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Total		-	-	-	-	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Memória de Cálculo B (CEAPA)
Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança
Pública - SEJUSP e o Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)

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

	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total	% do Total
SR Saldo Remanescente	821.257,65						821.257,65	100,00%
1 Entrada de Recursos								
1.1 Receitas								
1.1.1 Repasses do Contrato de Gestão	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
1.1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
1.2 Rendimentos de Aplicações Fin.	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
(E) Total de Entradas	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Saldo Rem. (SR) + Entradas (E)	821.257,65	-	-	-	-	-	821.257,65	100,00%
2 Saída de Recursos								
2.1 Gastos com Pessoal								
2.1.1 Salários e Remunerações								
2.1.1.1 Salários	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	309.962,14	58,06%
2.1.1.5 Outros Gastos com Pessoal	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Subtotal Salários :	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	51.660,36	309.962,14	58,06%
2.1.2 Estagiários								
2.1.2.1 Bolsa 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	2.776,74	2.776,74	2.776,74	2.776,74	2.776,74	2.776,74	16.660,47	3,12%
2.1.3.2 PIS	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.1.3.3 FGTS	4.936,43	4.936,43	4.936,43	4.936,43	4.936,43	4.936,43	29.618,60	5,55%
2.1.3.4 FGTS Multa Rescisória	1.974,57	1.974,57	1.974,57	1.974,57	1.974,57	1.974,57	11.847,44	2,22%
2.1.3.5 13º Salário	4.305,03	4.305,03	4.305,03	4.305,03	4.305,03	4.305,03	25.830,18	4,84%
2.1.3.6 Férias	4.305,03	4.305,03	4.305,03	4.305,03	4.305,03	4.305,03	25.830,18	4,84%
2.1.3.7 1/3 de Férias	1.435,01	1.435,01	1.435,01	1.435,01	1.435,01	1.435,01	8.610,06	1,61%
2.1.3.8 Rescisão de Trabalho	1.451,13	1.451,13	1.451,13	1.451,13	1.451,13	1.451,13	8.706,80	1,63%
2.1.3.9 Medicina e Segurança do Trabalho	703,00	-	-	-	-	703,00	1.406,00	0,26%
Subtotal Encargos Trabalhistas:	21.886,95	21.183,95	21.183,95	21.183,95	21.183,95	21.886,95	128.509,73	24,07%
2.1.4 Benefícios								
2.1.4.1 Vale Transporte	2.087,38	2.087,38	2.087,38	2.087,38	2.087,38	2.087,38	12.524,27	2,35%
2.1.4.2 Vale Alimentação	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	39.900,00	7,47%
2.1.4.3 Plano de Saúde	6.444,99	6.444,99	6.444,99	6.444,99	6.444,99	6.444,99	38.669,93	7,24%
2.1.4.4 Seguro de Vida	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	76,00	456,00	0,09%
2.1.4.5 Plano Odontológico	239,40	239,40	239,40	239,40	239,40	239,40	1.436,40	0,27%
2.1.4.6 Cesta Básica	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.1.4.7 Bem Estar Social	399,00	399,00	399,00	399,00	399,00	399,00	2.394,00	0,45%
2.1.4.8 Outros Benefícios	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Subtotal Benefícios:	15.896,77	15.896,77	15.896,77	15.896,77	15.896,77	15.896,77	95.380,60	17,87%
Subtotal Pessoal:	89.444,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	89.444,08	533.852,47	100,00%

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

	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total	% do Total
2.2 Gastos Gerais								
2.2.48 Eventos	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.49 Cursos	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
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	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.55 Estacionamento	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.56 IPVA/Seguro Obrigatório/Licenciamento	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.57 Seguro de Veículos	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.58 Manutenção em Veículos	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
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	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.66 Seminário Estadual de Alternativas Penais	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.2.67 Livro sobre a temática Alternativas Penais	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Subtotal:	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.3 Aquisição de Bens Permanentes								
2.3.13 Outros Materiais Permanentes	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
Subtotal:	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.4 Transferência para Reserva de Recursos	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
2.5 Custos de Desmobilização							-	0,00%
(S) Total de Saídas	89.444,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	88.741,08	89.444,08	533.852,47	100,00%

Memória de Cálculo B (CEAPA)
Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública - SEJUSP e o Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)

Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal

Detalhamento Celetistas

Nº	Cargo	Qty. Trab.	Rem. Bruta	Rem. Bruta x Qty. Trab.	Encargos										Benefícios						Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)	
					INSS Patronal	PIS	FGTS	FGTS Multa Rescisória	13º Salário	Férias	1/3 de Férias	Rescisão de Trabalho	Outros Encargos Trabalhistas	Total	Vale Transporte	Vale Alimentação	Plano de Saúde	Seguro de Vida	Plano Odontológico	Bem Estar Social		Total
1	Supervisor Metodológico	1	4.241,77	4.241,77	228,00	-	405,32	162,13	353,48	353,48	117,83	353,48	-	1.973,72	18,49	350,00	339,21	4,00	12,60	21,00	745,30	6.960,79
2	Analista Social	18	2.634,37	47.418,59	2.548,75	-	4.531,11	1.812,44	3.951,55	3.951,55	1.317,18	1.097,65	-	19.210,24	2.068,88	6.300,00	6.105,78	72,00	226,80	378,00	15.151,46	81.780,29
Total			6.876,14	51.660,36	2.776,74	-	4.936,43	1.974,57	4.305,03	4.305,03	1.435,01	1.451,13	-	21.183,95	2.087,38	6.650,00	6.444,99	76,00	239,40	399,00	15.896,77	88.741,08

Tabela 4 - Previsão Mensal dos Encargos e Benefícios de Pessoal

Detalhamento Celetistas

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

Detalhamento Estagiários

Nº	Cargo	Qnt. Estag.	Bolsa Estágio	Bolsa Estágio x Qnt. Estag.	Férias	Benefícios			Total	Total (Bolsa Estág. + Férias + Benefícios)
						Auxílio Transporte	Seguro de Vida			
1	Estagiário II (Nível Superior)	0	-	-	-	-	-	-	-	-
Total		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Detalhamento dos Outros Encargos

Denominação do Encargo	%	Embasamento Legal
INSS Patronal	4,50%	Em função da Imunidade Tributária adquirida pelo Instituto Elo através de processo judicial nº 0043255-64.2015.4.01.3800 a instituição está desobrigada do recolhimento da cota patronal do INSS e RAT a partir do mês de fevereiro de 2020, sendo devido apenas a contribuição de Terceiros correspondente a 4,5% conforme Lei nº 8.212/91
Pis	0,00%	Em função da Imunidade Tributária adquirida pelo Instituto Elo através de processo judicial nº 0043255-64.2015.4.01.3800 a instituição está desobrigada do recolhimento do Pis sobre folha de pagamento a partir do mês de fevereiro de 2020.
FGTS	8,00%	Lei nº 8.036 de 11 de maio de 1990
FGTS Multa Rescisória	40,00%	Lei nº 8.036 de 11 de maio de 1990
13º Salário	8,33%	Lei nº 4.090/1962 (8,333% para cada mês trabalhado)
Férias	8,33%	Art. 146 e 147 da CLT (8,333% para cada mês trabalhado)
1/3 Férias	33,33%	Art. 7º, XVII da Constituição Federal (1/3 do valor das férias)
Férias Estagiários (Recesso Remunerado)	8,33%	Art. 13, §1º, da Lei 11.788/2008 (8,333% para cada mês trabalhado)
Total:	111%	

Detalhamento dos Outros Benefícios

Benefício	R\$	Justificativa
Vale Transporte	273,00	Determinação Legal (Lei 7.418/85). OBS: Para o cálculo deste benefício foi considerada a média de 3 passagens diárias por empregado, ao custo unitário de R\$ 4,55, por 20 dias úteis mensais, deduzido o percentual de 6% sobre o salário do empregado. Para os cargos onde 6% do salário é maior que o valor do benefício não haverá despesa para o Contrato de Gestão.
Vale Alimentação	350,00	Auxílio para alimentação do trabalhador: Valor R\$ 350,00 mensais.
Plano Saúde	339,21	Determinação Convenção Coletiva
Seguro de Vida	4,00	Determinação Convenção Coletiva
Plano Odontológico	12,60	Determinação Convenção Coletiva
Auxílio Transporte Estagiários	200,00	Art. 12, da Lei 11.788/2008
Seguro de Vida Estagiários	3,00	Art. 9, IV, da Lei 11.788/2008
Bem estar Social	21,00	Determinação Convenção Coletiva

Memória de Cálculo B (CEAPA)

Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública - SEJUSP e o Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)

Tabela 5 - Previsão de Gastos com Pessoal

Detalhamento Celetistas

Nº	Cargo	Qnt. Trabalhadores	Carga-Horária (Semanal)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			2ª Convenção Coletiva de Trabalho - CCT			Gastos Mensais Antes do Reajuste				PESQUISA DE MERCADO¹				
						Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Aumento do Valor dos Benefícios	Mês da Data Base	% de Reajuste da Rem.	Aumento do Valor dos Benefícios	Remuneração Bruta do Cargo	Encargos	Benefícios	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)	Salário Médio	Menor Salário	Maior Salário		
								Plano de Saúde	Plano Odontológico	Bem Estar Social	Vale Transporte	Seguro de Vida								
1	Supervisor Metodológico	1	40	1	6									4.241,77	1.973,72	745,30	6.960,79	3.947,55	3.036,58	5.131,82
2	Analista Social	18	30	1	6									2.634,37	1.067,24	841,75	4.543,35	3.204,18	2.563,34	4.005,23
		19												6.876,14	3.040,95	1.587,05	11.504,14	7.151,73	5.599,92	9.137,05

Detalhamento Estagiários

Nº	Cargo	Qnt. Trabalhadores	Carga-Horária (Semanal)	Mês Inicial de Trabalho	Mês Final de Trabalho	1º Aumento de Bolsa Estágio			2º Aumento de Bolsa Estágio			Gastos Mensais Antes do Reajuste					
						Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Aumento do Valor dos Benefícios	Mês da Data Base	% de Reajuste da Bolsa Estágio	Aumento do Valor dos Benefícios	Remuneração Bruta do Cargo	Férias	Benefícios	Total (Rem. Bruta + Encargos + Benefícios)		
								Auxílio Transporte	Seguro de Vida	Auxílio Transporte	Seguro de Vida						
1	Estagiário II (Nível Superior)	0												-	-	-	-
		-						-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1) Descrição da Pesquisa de Mercado

A pesquisa utilizada para embasar os valores a serem pagos para os profissionais contratados. Foi realizada junto ao instituto de pesquisa "salários.br" (www.salariosbr.com.br). Esta empresa é especialista em pesquisas salariais em diversos seguimentos. A data de realização da pesquisa foi 19/10/2020. 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 com baixa ou nenhuma experiência a profissionais na categoria máster que são os profissionais com maior grau de expertise. Para fins de definição de parâmetros para o estabelecimento de salários utilizamos as categorias de pleno como menor salário, sênior para salário médio e master para maior salário tendo em vista os critérios de experiência exigidos em nossos editais para contratação.

Esclarecemos também que utilizamos os valores de referência da categoria de empresa de pequeno porte tendo em vista o parâmetro de quantidade de funcionários associados à execução do contrato.

Memória de Cálculo B (CEAPA)
Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Justiça e Segurança Pública - SEJUSP e o Instituto ELO - IELO (Fonte de Recursos Governo Federal)

Período Proposto

01 de julho de 2021 a 31 de dezembro de 2021

Gleiber Gomes de Oliveira
Diretor Presidente
971.914.346-00

Belo Horizonte, de de