

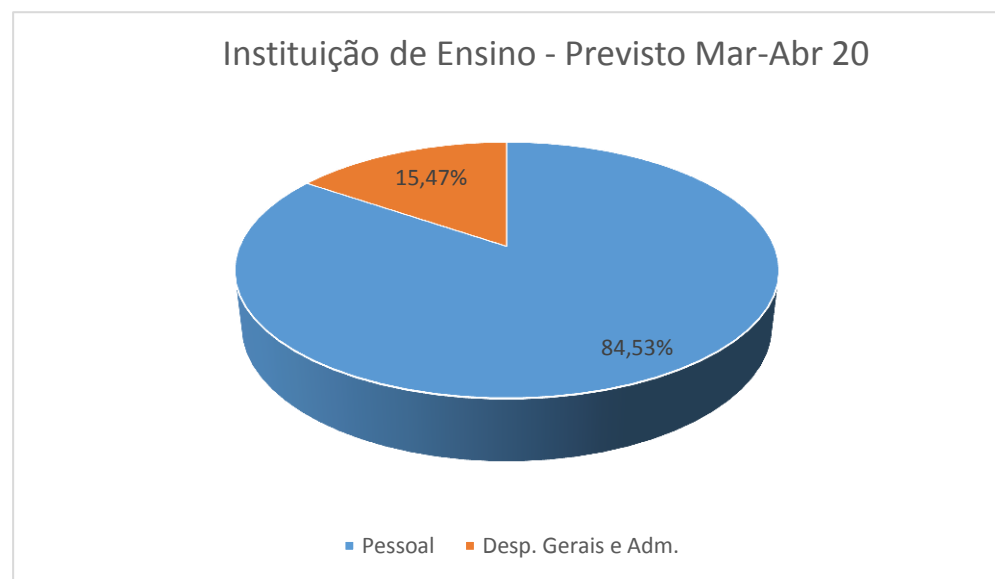
ANEXO 03

INSTITUIÇÃO DE ENSINO: Fundação Educacional Machado Sobrinho						
seguimento: Psicologia						
VARIAÇÕES DE CUSTOS E DESPESAS INCORPORANDO IMPACTOS DE IMPLANTAÇÃO DE AULAS NÃO PRESENCIAIS						
ITENS DE CUSTOS E DESPESAS DAS PLANILHAS DE PLANEJAMENTO - ANO APLICAÇÃO 2020	SUB-TOTAL MAR/20 E ABR/20				VAR. % PREV./REALIZ.	OBSERVAÇÕES DE POSSÍVEIS IMPACTOS POSITIVOS OU NEGATIVOS
	PREVISTO		REALIZADO			
	VALOR PREVISTO (R\$)	% S/ TOTAL	VALOR REALIZADO (R\$)	% S/ TOTAL		
DESPESAS COM PESSOAL						
Pessoal Docente	140.346,61	39,69%	113.835,26	37,69%	-18,89%	
Encargos Sociais	53.051,02	15,00%	43.029,73	14,25%	-18,89%	
Pessoal Técnico Administrativo	76.541,30	21,65%	74.811,94	24,77%	-2,26%	
Encargos Sociais	28.932,61	8,18%	28.278,91	9,36%	-2,26%	
A - TOTAL DESPESAS COM PESSOAL	298.871,53	84,53%	259.955,84	86,06%	-13,02%	
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS						
Despesas com Material	3.668,17	1,04%	3.179,84	1,05%	-13,31%	
Conservação e Manutenção	4.600,77	1,30%	1.393,44	0,46%	-69,71%	
Serviços de Terceiros	9.224,54	2,61%	7.086,87	2,35%	-23,17%	
Serviços Públicos	7.417,15	2,10%	5.825,87	1,93%	-21,45%	
Imposto sobre Serviços (ISS)		0,00%	-	0,00%		
PIS/PASEP - SIMPLES		0,00%	-	0,00%		
COFINS		0,00%		0,00%		
Outras Despesas Tributárias	73,26	0,02%	-	0,00%	-100,00%	
Aluguéis	3.229,78	0,91%	3.802,54	1,26%	17,73%	
Depreciação	13.071,56	3,70%	15.013,15	4,97%	14,85%	
Outras Despesas	12.418,14	3,51%	5.795,92	1,92%	-53,33%	
Pro-Labore		0,00%		0,00%		
Valor Locativo		0,00%		0,00%		
Despesas Relacionadas a Implantação de Aulas não Presenciais não apropriadas nos itens acima	1.000,00	0,28%		0,00%		
Inadimplência		0,00%		0,00%		
B - TOTAL DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	54.703,37	15,47%	42.097,63	13,94%	-23,04%	
C - TOTAL DAS DESPESAS (A+B)	353.574,91	100,00%	302.053,47	100,00%	-14,57%	

OBS: 1 - Os itens "Despesas com Material", "Serviços de Terceiros", "Serviços Públicos", "Outras Despesas" e "Despesas Relacionadas à Implantação de Aulas Não Presenciais não apropriadas nos itens acima" e "Inadimplência" incorporam eventuais custos adicionais com implantação do regime de aulas não presenciais.
2 - Manter Memória de Cálculo das Contas utilizadas nas consultas ao sistema de informação da Instituição de Ensino

Área de Gráficos Pizza
Pessoal
Desp. Gerais e Adm.

Previsto
84,53%
15,47%



Área de Gráficos Pizza
Pessoal
Desp. Gerais e Adm.

Realizado
86,06%
13,94%

