

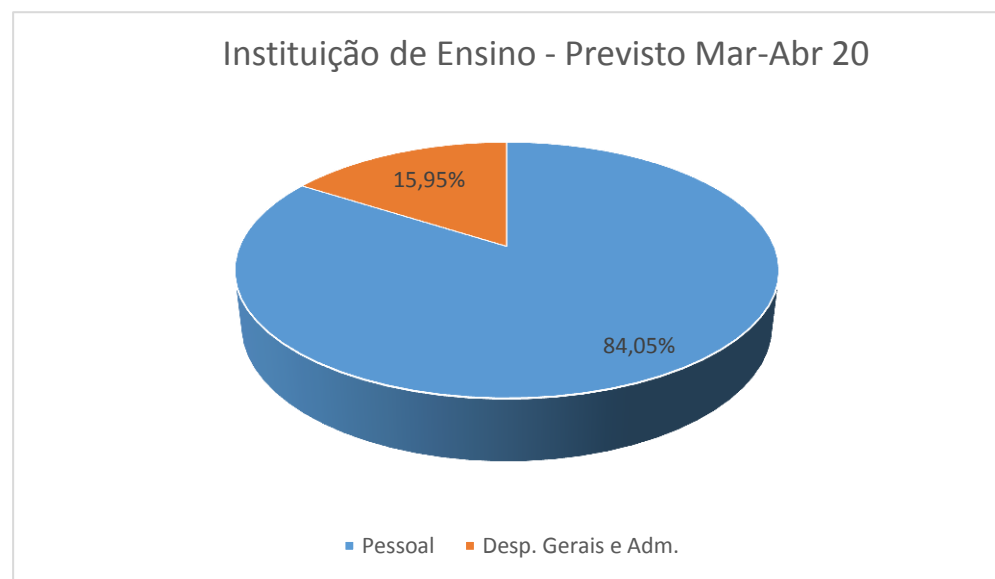
ANEXO 03

INSTITUIÇÃO DE ENSINO: Fundação Educacional Machado Sobrinho						
Seguimento: Tecnológico						
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	46.782,20	39,47%	37.323,04	37,69%	-20,22%	
Encargos Sociais	17.683,67	14,92%	14.108,11	14,25%	-20,22%	
Pessoal Técnico Administrativo	25.513,77	21,53%	24.528,51	24,77%	-3,86%	
Encargos Sociais	9.644,20	8,14%	9.271,78	9,36%	-3,86%	
A - TOTAL DESPESAS COM PESSOAL	99.623,84	84,05%	85.231,44	86,06%	-14,45%	
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS						
Despesas com Material	1.222,72	1,03%	1.042,57	1,05%	-14,73%	
Conservação e Manutenção	1.533,59	1,29%	456,87	0,46%	-70,21%	
Serviços de Terceiros	3.074,85	2,59%	2.323,56	2,35%	-24,43%	
Serviços Públicos	2.472,38	2,09%	1.910,12	1,93%	-22,74%	
Imposto sobre Serviços (ISS)		0,00%	-	0,00%		
PIS/PASEP - SIMPLES		0,00%	-	0,00%		
COFINS		0,00%		0,00%		
Outras Despesas Tributárias	24,42	0,02%	-	0,00%	-100,00%	
Aluguéis	1.076,59	0,91%	1.246,74	1,26%	15,80%	
Depreciação	4.357,19	3,68%	4.922,34	4,97%	12,97%	
Outras Despesas	4.139,38	3,49%	1.900,30	1,92%	-54,09%	
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	0,84%		0,00%		
Inadimplência		0,00%		0,00%		
B - TOTAL DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	18.901,12	15,95%	13.802,50	13,94%	-26,98%	
C - TOTAL DAS DESPESAS (A+B)	118.524,97	100,00%	99.033,94	100,00%	-16,44%	

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
84,05%
15,95%



Área de Gráficos Pizza
Pessoal
Desp. Gerais e Adm.

Realizado
86,06%
13,94%

