



UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORYU-KAI

Fundada em 17 de Janeiro de 2004 – CNPJ 07.433.983/0001-07

Projeto de Educação Complementar Integral

O projeto de Educação Complementar Integral desenvolvido pelo Departamento de Educação Municipal de Mirassol em parceria com a União Brasil Karatê-Do, tem como objeto o atendimento de crianças residentes neste município e matriculadas no ensino infantil e fundamental regular da Rede Municipal de Ensino de Mirassol/SP no contraturno escolar com atividades socioeducativas, proporcionando também alimentação e acompanhamento pedagógico.

A previsão da quantidade de atendidos é de 825 crianças, sendo 250 vagas destinadas ao ensino infantil, 550 vagas ao ensino fundamental e 25 vagas para os alunos do Distrito de Ruilândia.

As atividades são desenvolvidas através de oficinas de Música e Percussão, Dança (Hip-Hop), Artes Circense, Karatê-Do, Jiu-Jitsu, Recreação Esportiva, Informática e Capoeira, Fanfarra além de acompanhamento pedagógico por estagiários que ajudam as crianças nas tarefas escolares e atividades pedagógicas com supervisão por pedagogos.

Quadro de profissionais para o atendimento:

- 14 empregados sob o regime de CLT (10 no momento atual)
- 52 estagiários (14 no momento atual)
- 15 Instrutores de Oficinas, o vínculo se estabelece através de contrato de prestação de serviços com a MEI.
- 1 Prestador de serviços de comunicação para divulgação nas redes sociais, conforme exigência de publicidade da lei 13019.

Custo do projeto por aluno

Fórmula: Valor Global, dividido pela meta de atendimento de 825 alunos.

Valor global anual 2020/2021 – R\$ 1.935.572,89.

Valor anual por aluno – R\$ 2.346,15

Valor médio mensal por aluno – R\$ 195,52

Valor médio diário por aluno – R\$ 9,00

Observação: *esses valores são calculados a partir do valor global do contrato, não considerando os valores reais utilizados mensalmente devido a economicidade proporcionada pela OSC conforme relatório abaixo, o que faz com que o custo real por aluno seja ainda menor. Por exemplo, o custo real por aluno no período de 12/2020 a 06/2021, foi de R\$ 104,79 mensais, e R\$ 5,24 diários.*



UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORYU-KAI

Fundada em 17 de Janeiro de 2004 – CNPJ 07.433.983/0001-07

VERIFICAÇÃO DA ECONOMICIDADE ATRAVÉS DAS DEVOLUÇÕES FINANCEIRAS AOS COFRES PÚBLICOS

Exercício 2020/2021	
Valor global plano de trabalho	R\$ 1.935.572,89
Valor parcial do período de 12/2020 a 06/2021	R\$ 959.950,49
Valor solicitado no período	R\$ 793.716,32
Valor não solicitado no período	-R\$ 166.234,17
Recursos não utilizados a devolver referente ao período	-R\$ 188.561,23
Economicidade no período de 12/2020 a 06/2021 (36,93%)	R\$ 354.750,40

Exercício 2019/2020	
Valor global plano de trabalho	R\$ 1.961.368,14
Valor solicitado	R\$ 1.469.661,51
Valor não solicitado	-R\$ 491.706,63
Recursos não utilizados a devolver	-R\$ 256.642,27
Economicidade no período (38,15%)	R\$ 748.348,90

Exercício 2018/2019	
Valor global plano de trabalho	R\$ 1.961.368,15
Valor solicitado	R\$ 1.841.476,51
Valor não solicitado	-R\$ 119.891,64
Recursos não utilizados a devolver	-R\$ 277.815,62
Economicidade no período (20,28%)	R\$ 397.707,26

Exercício 2017/2018	
Valor global plano de trabalho	R\$ 1.798.564,71
Valor solicitado	R\$ 1.796.564,71
Valor não solicitado	-R\$ 2.000,00
Recursos não utilizados a devolver	-R\$ 261.079,77
Economicidade no período (14,63%)	R\$ 263.079,77

Economicidade	
Exercício 2020/2021 (dezembro/2020 a junho/2021)	R\$ 354.750,40
Exercício 2019/2020	R\$ 748.348,90
Exercício 2018/2019	R\$ 397.707,26
Exercício 2017/2018	R\$ 263.079,77
Total devolvido no período de dez/2017 a 06/2021	R\$ 1.763.886,33



UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORYU-KAI

Fundada em 17 de Janeiro de 2004 – CNPJ 07.433.983/0001-07

Ações desenvolvidas no período de pandemia

Em tempos de pandemia, se fizeram necessárias mudanças para a adaptação a nova realidade. Até que se regularizem as aulas presenciais fizemos uso de todos os instrumentos e ferramentas remotas existentes e disponíveis de forma gratuita aos alunos (as).

Ações desenvolvidas:

- Videoaulas: as oficinas continuam através das videoaulas, que são disponibilizadas nas plataformas online da OSC e nos grupos de WhatsApp. São disponibilizados em média quatro aulas semanais de cada modalidade.
- Grupos de WhatsApp: criamos grupos para comunicação com os pais, onde os instrutores postam as videoaulas e recebem o retorno dos alunos, o grupo também é utilizado pela Orientação para enviar recados aos pais, orientar e esclarecer dúvidas.
- Apostilas: são distribuídas apostilas aos alunos com atividades de todas as oficinas.
- Treinamento dos instrutores: durante todo o período de atendimento remoto, foram realizados treinamentos e reuniões periódicas para o aprimoramento dos prestadores de serviços.
- Busca ativa: é realizado contato telefônico com os pais de alunos pra esclarecer a importância das aulas e do retorno das atividades propostas, assim como solicitação de retirada de apostilas.
- Com o retorno gradual dos alunos as aulas presenciais, a OSC providenciou a adequação dos espaços conforme critérios definidos pelo Departamento Municipal de Educação. As aulas estão retornando gradativamente dentro do limite de 35% permitido.

Ações desenvolvidas de supressão de custos e despesas:

- Redução dos salários dos instrutores. A média salarial até março de 2020 era de R\$ 2.500,00 a R\$ 3.000,00, reduzimos para 1.500,00.
- Adiantamento de férias de todos os empregados durante o período de paralização em 2020.
- Redução de dois empregados no quadro, que ocupariam a função de orientadores de unidade.
- Rescisão de todos os Termos de Contrato de estágio no período, resultando em economicidade mensal de mais de R\$ 33.000,00.
- Redução nas despesas de uso e consumo durante todo o período.

RETORNO GRADUAL DAS AULAS PRESENCIAIS

Com o retorno gradual das aulas presenciais, estamos trabalhando em sistema híbrido, continuamos com as videoaulas para os alunos cujos pais optaram pelo não retorno presencial no momento, e inserimos as aulas presenciais para os alunos cujos pais já autorizaram o retorno.

Estamos atendendo os alunos presenciais no contraturno escolar, seguindo as datas já designadas pelas escolas. Todas as medidas de segurança e higiene estão sendo tomadas, assim como a conscientização dos alunos e seus responsáveis.

RELATÓRIO FINANCEIRO

Detalhamento despesas mensais contempladas no plano de trabalho.

Recursos Humanos – corresponde a 43,29% do valor mensal

Despesas contempladas:

- Pagamento de salários
- Adicional de insalubridade
- Férias
- 13º salário
- Encargos incidentes sobre todas as despesas acima
- Fundo rescisório

Serviços de Terceiros Estagiários – corresponde a 18,61% do valor mensal

Despesas contempladas:

- Pagamento bolsa auxílio estágio
- Férias
- Rescisões

Serviços de Terceiros Instrutores – corresponde a 23,44% do valor mensal

Despesas contempladas:

- Pagamento aulas remotas ou presenciais aos instrutores.

Serviços de Terceiros Gerais – corresponde a 12,26% do valor mensal

Despesas contempladas:

- Vale alimentação
- Seguro de vida empregados e estagiários
- Exames de saúde ocupacional, periódicos, de admissão ou rescisão
- Despesa com internet, água e energia elétrica
- Aluguel escritório
- Honorários Contábeis
- Honorários Advocatícios
- Serviço de Comunicação e Marketing
- Laudos de segurança do trabalho
- Impressão mensal de apostilas
- Serviços de manutenção e conserto dos aparelhos eletrônicos, computadores e outros quando necessário.

Uso e consumo – corresponde a 2,4% do valor mensal

Despesas contempladas:

- Compra produtos e equipamentos de limpeza
- Compra material de escritório e papelaria utilizada nas aulas
- Compra de materiais pedagógicos e específicos para as oficinas



UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORYU-KAI

Fundada em 17 de Janeiro de 2004 – CNPJ 07.433.983/0001-07

Contrapartida da OSC

- Atendimento noturno para crianças e adolescentes do município de Mirassol no Projeto Educando com Karate-Do em sua sede, localizada a Rua D. Pedro II, 2455, Centro.
- Participação da equipe de autotreinamento de Karate da União Brasil nos jogos regionais e abertos representando o município de Mirassol.
- Estrutura em móveis e equipamentos do escritório administrativo e pedagógico, como mesas, cadeiras, arquivos, computadores, impressoras e outros.
- Carteiras escolares, mesas para o refeitório, televisores utilizados nas salas de aula.
- Roçadeira para manutenção do gramado externo.
- Mão de obra voluntária para pintura do projeto, limpeza do porão e outros reparos e melhorias.

DETALHAMENTO DAS DESPESAS MENSAS COMTEMPLADAS NO PLANO DE TRABALHO TERMO DE COLABORAÇÃO 169/2017

Recursos Humanos

Despesas mensais por empregado				
Função	Salário Bruto	Impostos	Outros	Total
Orientador Geral (01)	R\$ 5.767,02	R\$ 2.117,65	R\$ 115,34	R\$ 8.000,01
Orientador Administrativo (01)	R\$ 4.279,49	R\$ 1.571,43	R\$ 85,59	R\$ 5.936,50
Orientador Pedagógico (01)	R\$ 4.279,49	R\$ 1.540,61	R\$ 85,59	R\$ 5.905,69
Orientador de Unidade (03)	R\$ 2.091,14	R\$ 767,89	R\$ 41,82	R\$ 2.900,90
Agente de Serviço de Limpeza (04)	R\$ 1.499,41	R\$ 658,54	R\$ 329,87	R\$ 2.487,82
Agente de Serviço de Merenda (04)	R\$ 1.499,41	R\$ 2.049,99	R\$ 30,00	R\$ 2.079,98

Observação: Os valores das despesas com empregados podem sofrer variações, os valores acima são baseados na despesa de setembro/2021.

Termo de Colaboração.

ainda provisionado inicialmente no mês de novembro o Fundo Rescisório, para pagamento das rescisões de todos os empregados em caso de não renovação do contrato.



UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORYU-KAI

Fundada em 17 de Janeiro de 2004 – CNPJ 07.433.983/0001-07

Serviços de Terceiros (Instrutores)

Valor mensal de R\$ 38.760,00, utilizado para pagamento dos instrutores de oficinas. O valor da hora aula é de R\$ 30,00, capacidade de pagamento mensal de 1.292 horas aulas.

Esses instrutores são contratados através de Contrato de Prestação de Serviços com suas MEI's, sendo assim não temos aqui a incidência de imposto trabalhistas pois não são empregados da OSC.

Serviços de Terceiros (Estagiários)

Valor mensal de R\$ 33.800,00, utilizado para pagamento dos estagiários de Pedagogia que auxiliam os instrutores durante as aulas, no transporte dos alunos, e horários de almoço e lanche. O valor individual da Bolsa Auxílio é de R\$ 650,00 mensais, sendo a nossa capacidade de contratação de 52 estagiários.

Serviços de Terceiros (Despesas Diversas)

Os valores dos recursos mensais dessa conta oscilaram entre R\$ 19.000,00 e R\$ 22.000,00 ao mês no ano de 2021, isso ocorre porque compreende o pagamento de diversas despesas essenciais que não tem valor fixo, ou não ocorrem todos os meses, devendo o cálculo ser personalizado conforme a previsão de despesas.

Despesas contempladas:

- Vale alimentação dos empregados por CLT no valor de R\$ 270,00, mais vale refeição no valor de R\$ 23,00 por dia trabalhado, somando em média R\$ 750,00 mensais para cada empregado, podendo variar de acordo com a quantidade de dias úteis no mês, e também faltas ou férias do empregado. Essa despesa é de pagamento obrigatório, estipulado pela Convenção Coletiva do Sindicato.
- Seguro de vida dos empregados por CLT, no valor de R\$ 12,00 por pessoa, totalizando 168,00 mensais. Essa despesa é prevista em Convenção Coletiva do Sindicato.
- Seguro de vida dos estagiários no valor de R\$ 12,00 por pessoa, totalizando R\$ 624,00 mensais, essa despesa é prevista na lei do estagiário.
- Despesa de água e esgoto/ energia elétrica/ telefone e internet.
- Contrato de Prestação de Serviços de Comunicação no valor de R\$ 3.400,00 mensais.
- Contrato de Prestação de Serviços Contábeis no valor de R\$ 1.100,00 mensais.
- Contrato de Prestação de Serviços Advocatícios no valor de R\$ 1.020,00 mensais.
- Contrato de Aluguel do escritório administrativo no valor de R\$ 1.815,00 mensais.
- Despesas com exames médicos dos funcionários e estagiários, periódicos, admissionais ou demissionais. Valor varia de acordo com a função, despesa não ocorre todos os meses.
- Despesa com os Laudos de Segurança do Trabalho – R\$ 160,00 mensais.



UNIÃO BRASIL KARATE-DO SHITORYU-KAI

Fundada em 17 de Janeiro de 2004 – CNPJ 07.433.983/0001-07

- Outras despesas como: Recarga Tonner, serviços de manutenção de eletrônicos, etc.
- Despesa com Mostra Pedagógica, também costuma estar inclusa nessa conta, nos meses de setembro e dezembro de 2021, para custear o aluguel de equipamentos.

Uso e Consumo

Para as despesas contempladas nessa conta, o valor mensal disponível é de R\$ 4.000,00, utilizados para a compra de material de limpeza, material de escritório, material de papelaria utilizado nas oficinas, material esportivo, material gráfico, e outros que se fizerem necessários para a realização das atividades que compreendem os trabalhos desenvolvidos no projeto.

Todas as informações podem ser consultadas no portal da transparência da OSC:

<https://transparencia.uniaobrasil.org/transparencia-peci/>