# PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA

## EXERCÍCIO DE 2025

# Estrutura e Infraestrutura Organizacional

✓Sede social e infraestrutura dimensionada para o seu funcionamento administrativo, serviços de convênios, assistência jurídica, comunicação e a realização de reuniões e assembleias híbridas da categoria

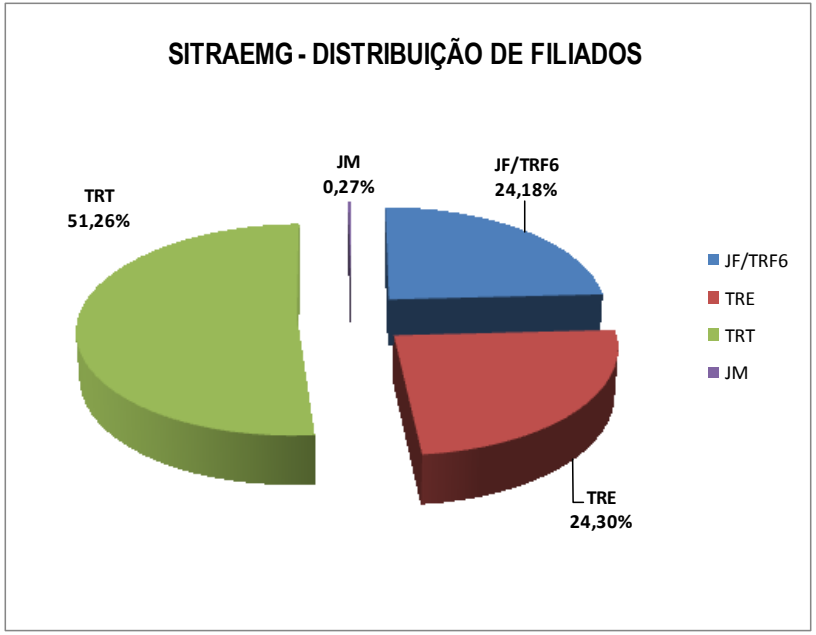
✓Veículo para atendimento de serviços externos e viagens

✓22 funcionários distribuídos nos seguintes centros de custo:
Administrativo: 14
Convênios: 3
Comunicação: 4
Jurídico: 1

✓4 diretores liberados (atualmente estão liberados apenas 2)

✓4 advogados em plantões diários, para o atendimento no campo do direito sindical e administrativo
✓1 advogado em plantões semanais, para atendimento no campo do direito cível e criminal

| DISTRIBUIÇÃO ATUAL DOS FILIADOS POR ORGÃOS 06/2025 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| ORGÃO | FILIADOS | % | TOTAL RECEITAS | % | VALOR MÉDIO |
| JF/TRF6 | 1724 | 24,18% | 239.909,42 | 22,17% | 139,16 |
| TRE | 1732 | 24,30% | 244.027,19 | 22,55% | 140,89 |
| TRT | 3654 | 51,26% | 595.512,51 | 55,04% | 162,98 |
| JM | 19 | 0,27% | 2.534,93 | 0,23% | 133,42 |
| **TOTAL** | **7129** | **100,00%** | **1.081.984,05** | **100,00%** | **151,77** |



# RECEITAS

As receitas do Sindicato, estão distribuídas em receitas com atividades sindicais e outras receitas. Estas por sua vez, se distribuem em:

✓Mensalidades e convênios

✓Receitas financeiras e receitas diversas

**Para o orçamento de 2025 foram considerados os seguintes parâmetros**

a) **Mensalidades Sindicais**: valores arrecadados entre jan e jun/2025, e média mensal apurada para julho a dez/2025
b) **Receitas de Convênios**: resultado apurado em 2024, média mensal e reajuste de 6,06% a partir de ago/2025
c) **Receitas Financeiras**: resultado apurado em 2024, com a aplicação de um reajuste de 3%
d) **Receitas Diversas**: resultado apurado em 2024, para recuperações diversas, com relação aos convites para acompanhantes. No ano de 2024, este valor unitário foi de R$200,00. Mantido na previsão o mesmo valor arrecadado.

# RECEITAS

| TÍTULO | PARCIAL | TOTAL |
|---|---|---|
| RECEITAS | | |
| RECEITAS ATIV. SINDICAL | | 16.944.287,13 |
| CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS | | |
| Contribuições Sociais | | 13.133.939,13 |
| Mensalidades Sndicais | 13.133.939,13 | |
| RECEITAS DE CONVÊNIOS | | |
| Convênios de Saúde | | 3.810.348,00 |
| Receitas de Convênios de Saúde | 3.810.348,00 | |
| OUTRAS RECEITAS | | 2.595.149,33 |
| RECEITAS PATRIMONIAIS | | |
| Receitas Financeiras | | 2.499.929,33 |
| Receitas de Aplicações CEF | 5.559,17 | |
| Receitas de Aplicações BB | 862.556,29 | |
| Receitas de Aplicações SICOOB | 1.631.813,86 | |
| Descontos Obtidos | 0,01 | |
| Receitas Diversas | | 95.220,00 |
| Recuperações Diversas | 95.220,00 | |
| TOTAL DA RECEITA | | 19.539.436,46 |

# DESPESAS

**As despesas do Sindicato estão distribuidas em quatro grandes grupos de contas**

✓**Recursos Humanos**: diretoria, funcionários, serviços de terceiros pessoa física
✓**Despesas Administrativas**: serviços de terceiros pessoa jurídica, funcionamento e manutenção
✓**Despesas Financeiras**: despesas financeiras
✓**Organização e Atividades Sindicais**: relações sindicais, programas, projetos e benefícios, despesas com atividades sindicais

**Para fins de previsão, de acordo com a especificidade de cada despesa, foram considerados os seguintes pontos**:

a) contratos em vigor e reajustes previstos;
b) valores realizados no ano de 2024, atualizados para 2025, com um percentual de inflação previsto da ordem de 6% ao ano.
c) valores consolidados de despesas até junho ou julho/2025, observado a média mensal e cálculo para 12 meses – jan a dez/2025

# RECURSOS HUMANOS

**Diretoria**:

- ✓ Considerado a liberação de 3 diretores sindicais, de 4 possíveis, utilizando como base de cálculo a remuneração mensal daqueles liberados até a presente data. Valor anual previsto de R$978.921,42

OBS.: atualmente, o Sindicato conta com apenas dois diretores liberados

**Funcionários**:

a) O custo anual entre salários, 13º e férias + 1/3 para 22 funcionários totaliza R$1.869.325,47.

➢Os encargos com o INSS, FGTS e PIS, que somados representam 32,70% do total da folha de pagamento, corresponde a R$611.269,43

➢ O custo total anual entre salários e encargos totaliza R$2.480.594,90. Uma média mensal R$206.716,24.

➢ Os benefícios sociais aos funcionários do Sindicato, resultado de concessões e negociações firmadas em Acordos Coletivos de Trabalho, totalizam no ano R$580.006,76, a saber:

a) **Auxílio alimentação**: valor mensal por funcionário, correspondente R$1.301,12.
b) **Auxílio transporte**: fornecimento gratuito para os trabalhadores que ganham até 3 salários mínimos, vale transporte, vale combustível ou ticket car, para os deslocamentos residência/trabalho/residência, nos termos da legislação. Para os demais trabalhadores, custo compartilhado de 50% para o Sindicato e 50% para os trabalhadores.
c) **Auxílio saúde**: plano de saúde Unimede Unimax Apartamento, em regime de co-participação de 1% sobre os valor do seu vencimento básico, sendo esta co-participação para os trabalhadores que ganham até 2 salários, o correspondente a R$1,00. Custo compartilhado, correspondente a 50% do valor, para um dependente legal.
d) **Seguro de vida**: manutenção de um seguro de vida em grupo
e) **Auxílio Creche e Auxílio Escolhar**: Valor de R$462,04, por filho até 6 anos, reduzindo para R$275,02 a título de Auxílio Escolar, até o terceiro ano do ensino fundamental.
f) **Participação Clube Recreativo**: Valor de 60% do valor mensal pago pelo funcionário. Atualmente, apenas um funcionário, utiliza este benefício

Em Outras Despesas c/ Funcionários, estão previstas as seguintes despesas:

- ✓ **Capacitação e Treinamento**: Valor de 50% do valor mensal pago pelo funcionário. Atualmente, 4 funcionários são beneficiados. Na previsão, já se considerou a possibilidade de eventual ampliação de beneficiado.

- ✓ **Despesas c/ Saúde e Segurança do Trabalho**: Valores mensais pagos aos seguintes prestadores de Serviço: Contrei e Medminas

## Estagiários

✓O Sindicato conta atualmente com 1 estagiário no setor de TI

# DESPESAS

| DESPESAS | | |
|---|---|---|
| RECURSOS HUMANOS | | 4.094.878,47 |
| DIRETORIA | | 978.921,42 |
| Licença Mandato Classista | | 978.921,42 |
| Licença Mandato Sindical | 978.921,42 | |
| FUNCIONÁRIOS | | 3.091.030,65 |
| Remuneração | | 1.869.325,47 |
| Salários e Outras Remunerações | 1.869.325,47 | |
| Encargos | | 611.269,43 |
| INSS | 443.030,14 | |
| FGTS | 149.546,04 | |
| PIS | 18.693,25 | |
| Benefícios Sociais | | 580.006,76 |
| Alimentação | 343.495,68 | |
| Transporte | 66.746,00 | |
| Plano de Saúde | 135.333,00 | |
| Seguro de Vida | 12.405,36 | |
| Auxílio Creche | 16.633,44 | |

| | | |
|---|---|---|
| Auxílio Escolar | 3.300,24 | |
| Participação Clube Recreativo | 2.093,04 | |
| Outras Desp. c/ Funcionários | | 30.428,98 |
| Capacitação e Treinamentos | 21.510,99 | |
| Saúde e Segurança do Trabalho | 8.917,99 | |
| SERV. TERCEIROS PF | | 24.926,40 |
| Serviços de Autônomos | | - |
| Serviços de Autônomos | - | |
| Despesas com o INSS | - | |
| Estagiários | | 24.926,40 |
| Bolsa Estagiário | 18.216,00 | |
| Seguro Acidente Estagiário | 1.324,80 | |
| Aux. Transporte Estagiário | 5.385,60 | |

## As Despesas Administrativas, são constituídas pelas despesas com serviços de terceiros pessoa jurídica e as de funcionamento e manutenção

| SERVIÇOS CONTINUADOS PJ | | | |
|---|---|---|---|
| **SERVIÇOS** | **PRESTADOR SERVIÇOS** | **VR. MENSAL** | **VR. ANUAL** |
| *JURÍDICO* | Cassel Ruzzarin Santos Rodrigues Adv. | 82.254,86 | 1.069.313,18 |
| | César Brito e Adv. Associados | 23.441,66 | 304.741,58 |
| | Rodrigo Messias Teixeira Campagnacci | 11.900,00 | 154.700,00 |
| **SUB TOTAL** | | **117.596,52** | **1.528.754,76** |
| ADM/CONTÁBIL | Arti Consultoria Técnica Organizacional | 18.216,00 | 236.808,00 |
| ASS. PARLAMENTAR | Consillium | 6.500,00 | 84.500,00 |
| **TOTAL GERAL** | | **142.312,52** | **1.850.062,76** |
| **SERVIÇOS ESPORÁDICOS PJ** | | | |
| **SERVIÇOS** | **PRESTADOR SERVIÇOS** | **VR. MENSAL** | **VR. ANUAL** |
| DIVERSOS | Diversos | | 14.518,00 |

OBS: para serviços continuados pj, 13 parcelas mensais em cada ano, com a 13º parcela sendo paga em dezembro de cada ano

**As Despesas com funcionamento e manutenção, foram previstas tomando-se a média mensal, dos valores já realizados ou situações específicas**

**Tarifas publicas e Comunicação**:

✓**Energia elétrica, Água e Esgoto e Telecomunicações e internet**: média dos meses já lançados, aplicada para os meses seguintes até dez/2025.
✓**Correios e Envios**: valores pagos dos meses já lançados, considerando o custo para os meses seguintes até dez/2025, em especial os envios de brindes.

**Manutenção e Conservação**:

- ✓ **Manutenção de Imóveis, Equipamentos e Instalações, Softwares e Redes, Serviços de Asseio e Conservação e Segurança/Monitoramento**: média dos meses já lançados, aplicada para os meses seguintes até dez/2025

| | | |
|---|---|---|
| **DESP. ADMINISTRATIVAS** | | **3.243.709,10** |
| **PREST. SERVIÇOS PJ** | | **1.864.580,76** |
| **Serviços Continuados PJ** | | **1.850.062,76** |
| Serviços de Assessoria Jurídica | 1.528.754,76 | |
| Serviços de Assessoria Adm. e Contábil | 236.808,00 | |
| Assessoria Parlamentar | 84.500,00 | |
| **Serviços Esporádicos PJ** | | **14.518,00** |
| Outros Serviços de Gestão | 14.518,00 | |
| **FUNCIONAMENTO E MANUT.** | | **1.379.128,34** |
| **Tarifas Públicas e Comunicação** | | **724.006,95** |
| Energia Elétrica | 50.687,66 | |
| Serviços de Água e Esgoto | 7.040,20 | |
| Despesas c/ Correios e Envios | 391.030,46 | |
| Desp. c/ Tel. e Internet | 275.248,63 | |
| **Manutenção e Conservação** | | **183.287,34** |
| Manutenção de Imóveis | 100.186,75 | |
| Manutenção de Equip. e Instalações | 1.464,62 | |
| Manutenção de Softwares e Redes | 58.478,25 | |
| Serviços de Asseio e Conservação | 15.051,07 | |
| Serviços de Segurança/Monitoramento | 8.106,66 | |

| | | |
|---|---|---|
| **Materiais de Consumo** | | **116.461,70** |
| Mat de Escritório e Expediente | 36.718,82 | |
| Mat de Cantina e Higiene | 79.742,88 | |
| **Conduções e Transportes** | | **11.489,27** |
| Manutenção de Veículos | 2.374,24 | |
| Combustíveis e Lubrificantes | 6.644,57 | |
| Impostos e Taxa de Licenciamento | 35,18 | |
| Despesas c/ Estacionamentos | 500,00 | |
| Despesas c/ Seguros de Veículos | 1.935,27 | |
| Serviços de Taxi/Aplicativos | - | |
| Serv Transp Público Municipal | - | |
| **Contratos de Locação** | | **71.729,26** |
| Locação de Imóvel - Diretoria | 55.200,00 | |
| Guardas de Documentos | 6.505,95 | |
| Locação de Impressoras | 10.023,31 | |

| | | |
|---|---|---|
| Outras Despesas Administrativas | | 272.153,82 |
| Jornais Livros e Revistas | - | |
| Despesas c/ Emolumentos | 747,82 | |
| Cópias e Impressões | 23.643,66 | |
| Despesas Judiciais | 229.461,09 | |
| Informador Jurídico | - | |
| Despesas c/ Seguro de Imóveis | 2.470,05 | |
| Seguro de Vida - Diretores/Outros | 14.929,20 | |
| Certificado Digital | 902,00 | |

| | | |
|---|---|---|
| DESP. FIN. E TRIBUT. | | 34.865,34 |
| DESPESAS FINANCEIRAS | | 34.865,34 |
| Despesas Financeiras | | 34.865,34 |
| Tarifas Bancárias | 34.865,34 | |
| Tarifas de Serviços | - | |

**As despesas com a Organização e Atividades Sindicais se compõe dos seguintes grupos de contas**

- ✓Relações Sindicais
- ✓Programas Projetos e Benefícios
- ✓Despesas c/ Eleições da Entidade
- ✓Despesas c/ Atividades Sindicais

**O custo previsto para as despesas com Organização e Atividade Sindicais é de R$10.764.901,50 e correspondem a 55,09% do Orçamento de Receitas**

| | | |
|---|---|---|
| ORGANIZ. E ATIV. SIND. | | 10.764.901,50 |
| ORGANIZ. PROGRAMAS E BENEF. | | 6.044.430,61 |
| Relações Sindicais | | 2.123.444,36 |
| Contribuições Filiativas | 1.313.393,91 | |
| Participação em Congressos | 703.950,00 | |
| Participação em Encontros e Plenárias | 50.000,00 | |
| Contribuições e Doações | 56.100,45 | |
| Programas e Benefícios | | 3.148.723,54 |
| Saúde e Combate ao Assédio | 187.796,00 | |
| Massagens Terapéuticas | 884.585,47 | |
| Programa de Vacinas | 9.068,45 | |
| Hospedagem Gratuita | 1.613.590,73 | |
| Homenagens Póstumas | 3.089,14 | |
| Auxílio Funeral Filiado | 78.591,57 | |
| Agenda Anual | 146.680,00 | |
| Brindes e Homenagens | 225.322,19 | |

| | | |
|---|---|---|
| Ativ. Culturais e Recreativas | | 772.262,70 |
| Coral do Sitraemg | 51.777,15 | |
| Bloco A Justiça não é Cega | 49.832,00 | |
| Apoio Confraternizações Interior | 670.653,55 | |

| DESTAQUES - PROGRAMA DE BENEFÍCIOS | | | |
|---|---|---|---|
| BENEFÍCIO | RESULTADO 2024 | PREVISÃO 2025 | |
| | VALOR | VALOR | AUMENTO |
| Saúde e Combate ao Assédio | 115.528,22 | 187.796,00 | 63% |
| Massagens Terapéuticas | 784.136,13 | 884.585,47 | 13% |
| Hospedagem Gratuita | 1.290.278,39 | 1.613.590,73 | 25% |

**OBS: Aumento de R$323.312,34**

| | | |
|---|---|---|
| **DESP. C/ ATIV. SINDICAIS** | | **4.720.470,89** |
| **Viagens e Estadias** | | **2.058.768,63** |
| Passagens Aéreas | 1.044.595,93 | |
| Passagens Rodoviárias | 26.461,58 | |
| Serv Taxi/Aplicativos em Viagem | 55.937,19 | |
| Diárias de Viagem | 279.132,27 | |
| Serviços de Hospedagem | 463.054,54 | |
| Pedágios em Viagem | 30.332,62 | |
| Indenização Km Rodados | 121.417,65 | |
| Estacionamentos em Viagem | 7.864,05 | |
| Serv. de Motorista em Viagem | 2.160,00 | |
| Taxa de Excesso de Bagagem | 3.449,85 | |
| Locação de Veículos em Viagem | 18.102,99 | |
| Combustíveis e Lubrificantes em Viagem | 6.259,95 | |
| **Desp. c/ Particip. em Atividades** | | **829.234,81** |
| Diárias | 225.285,84 | |
| Serv. de Taxi/Aplicativos em Ativ. | 90.805,43 | |
| Indeniz. Km rodados em Atividades | 480.439,37 | |
| Serv. de Motorista em Atividades | 2.160,00 | |
| Serv. de Transporte Público | - | |
| Estacionamento em Atividades | 30.544,17 | |

| | | |
|---|---|---|
| Atividades de Comunicação | | 296.409,86 |
| Jornais e Boletins | - | |
| Cartazes e Outros Materiais | 40.220,64 | |
| Faixas, Banners e Lonas | 54.872,09 | |
| Publicidade em Mídias Diversas | 201.317,13 | |
| Atividades de Mobiliz e Eventos | | 1.536.057,59 |
| Serviços de Apoio em Atividades | 5.505,94 | |
| Fretamento de Ônibus/Vans | 51.000,00 | |
| Locação de Veículos de Sonorização | 29.964,32 | |
| Locação de Som/Equipamentos | 60.500,00 | |
| Locação de Espaços | 273.761,72 | |
| Locação de Instalações/Móveis | 112.646,60 | |
| Material de Consumo em Eventos | 120.069,75 | |
| Atrações Artisticas e Serv. Afins | 79.098,87 | |
| Palestras e Mesas de Debates | 8.910,96 | |
| Serviços de Buffet | 621.151,83 | |
| Alimentos e Bebidas p/ Atividades | 173.447,59 | |
| TOTAL DA DESPESA | 18.138.354,40 | 18.138.354,40 |

| APURAÇÃO DE RESULTADO | |
|---|---|
| TÍTULO | TOTAL |
| RECEITAS | 19.539.436,46 |
| DESPESAS | 18.138.354,40 |
| SUPERÁVIT NO PERÍODO | 1.401.082,06 |

**Investimentos previstos para o exercício**:

- Troca do veículo do Sindicato – valor estimado de R$150,000,00

- Investimentos na construção do novo anexo Sindicato – valor estimado para o exercício de R$1.500.000,00