



RESOLUÇÃO CA n° 02/18

**Aprova a planilha orçamentária
que especifica.**

O Presidente do Conselho Administrativo - CA, no uso de suas atribuições legais, considerando o disposto na alínea “d” do artigo 9º, atendendo o § 8º do artigo 8º c/c a alínea “a” do artigo 11 do Estatuto e o Parecer CONSUNI n° 100/17, de 07/12/17, tendo em vista o que deliberou este Conselho na reunião realizada nesta data,

RESOLVE:

Art. 1º Aprovar a planilha orçamentária do Curso de Pós-Graduação *Lato Sensu* em Marketing Digital, que passa a fazer parte integrante desta Resolução.

Art. 2º Esta Resolução entrará em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Brusque, 14 de março de 2018.

Prof. Dr. Günther Lothar Pertschy
Presidente

CURSO DE PÓS-GRADUAÇÃO:

Marketing Digital

ORÇAMENTO DE RECEITAS E CUSTOS

CONTAS	Qtde. Alunos	Qtde. Meses	Valor Unitário-R\$	Valor Total-R\$
RECEITAS				
Inscrições.....				-
Mensalidade	20	24	597,52	286.808,27
DEDUÇÕES				
Inadimplência/Desistências.....		Percentual -->	10,00%	28.680,83
Repasses.....		Percentual -->	0,00%	-
Desconto pontualidade/Egresso.....		Percentual -->	19,00%	46.328,73
Total de deduções da receita.....				75.009,56
RECEITA LÍQUIDA.....				211.798,71
DESPESAS COM PESSOAL				
Com Pessoal FEBE				
Horas-aula Professores.....			16.651,32	
Horas-aula Coordenador.....			-	
Horas de Funcionários.....			-	
13o. Salário.....			1.387,61	
Férias + 1/3 Férias.....			1.850,15	
INSS.....		4,50%	895,01	
FGTS.....		8,00%	1.591,13	
PIS.....			-	
Transporte/Passagens.....			435,00	
Hospedagem.....			840,00	
Diárias/Alimentação.....			360,00	
Outras Despesas.....			-	
Total de despesas com pessoal FEBE.....				24.010,21
Com Pessoal Outras Universidades				
Horas-aula Professores.....			71.685,14	
Horas-aula Coordenador.....			-	
INSS.....		0,00%	-	
Transporte/Passagens.....			3.360,00	
Hospedagem.....			9.687,00	
Diárias/Alimentação.....			1.235,56	
Outras Despesas.....		Elab. do projeto	20.000,00	
Total de despesas c/ pessoal outras Universidades.....				105.967,70
Total de despesas com pessoal.....				129.977,91
OUTRAS DESPESAS E INVESTIMENTOS				
Material de consumo.....				
Outros Materiais.....		Coffee break		1.000,00
Propaganda e publicidade.....				5.000,00
Bibliografia.....				
Despesas Bancárias.....				820,80
Uso de Sala e Equipamentos.....				
Contribuição para pagamento de custos indiretos.....				67.200,00
Investimentos.....		Formatura+Brindes		6.000,00
Outras Despesas.....		xérox+certificado		1.800,00
Total de outras despesas e Investimentos.....				81.820,80
TOTAL DE DESPESAS E DEDUÇÕES.....				286.808,27
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) VERIFICADO.....				-

ÚLTIMA APROVAÇÃO EM:

Assinatura do Responsável