



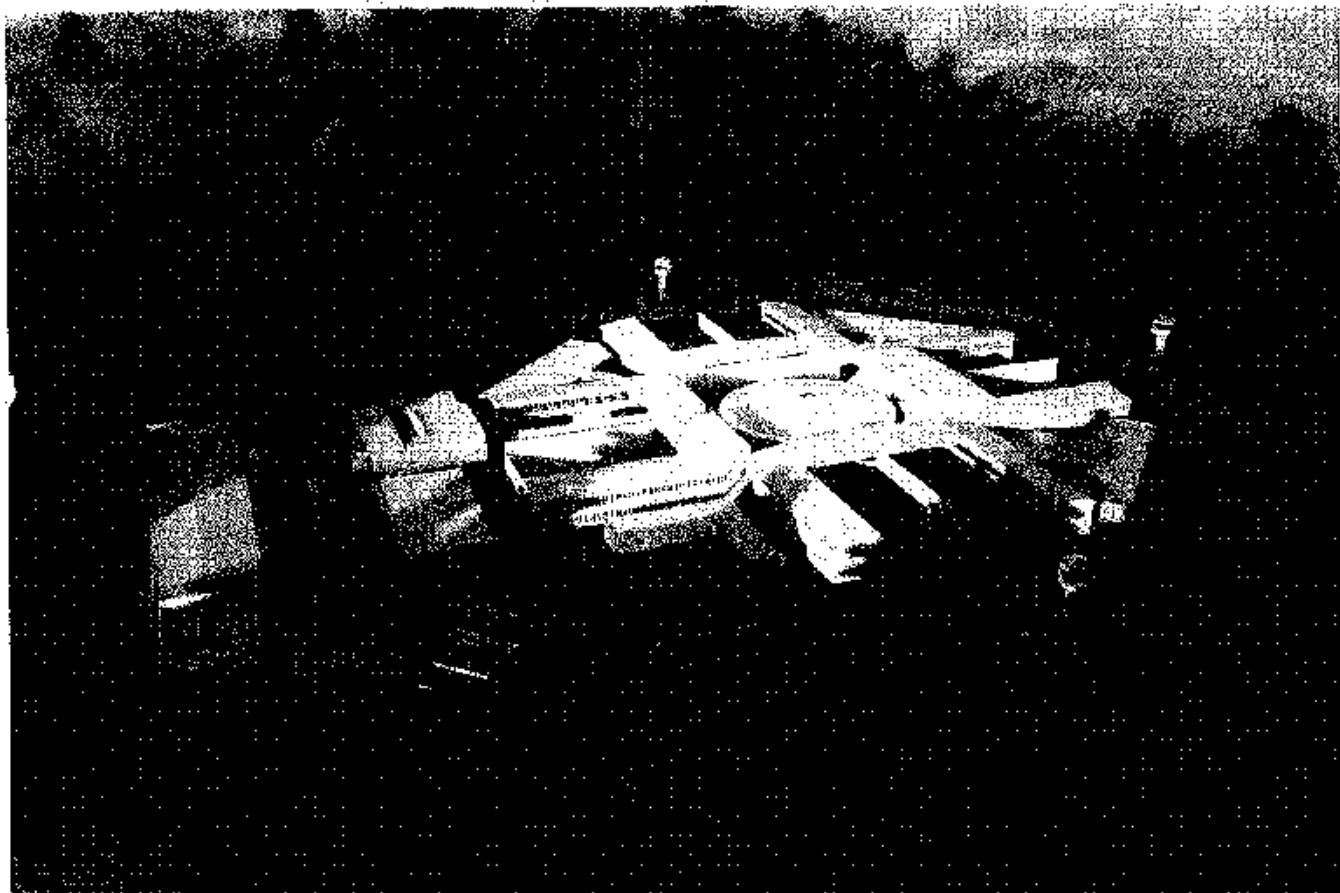
ANEXO III – PROPOSTA ECONÔMICA

CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA NÚMERO 336039.541338.09, PARA A CONSTRUÇÃO E GESTÃO DE COMPLEXO PENAL NA REGIÃO METROPOLITANA DE BELO HORIZONTE, CELEBRADO ENTRE O ESTADO DE MINAS GERAIS, POR INTERMÉDIO DA SECRETARIA DE ESTADO DE DEFESA SOCIAL DE MINAS GERAIS E O CONSÓRCIO GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS - GPA



87

100001



Gestores Prisionais Associados
Concessão Administrativa para Construção e
Gestão de Complexo Penitenciário em MG
Proposta Econômica



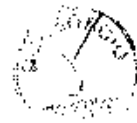
Sumário

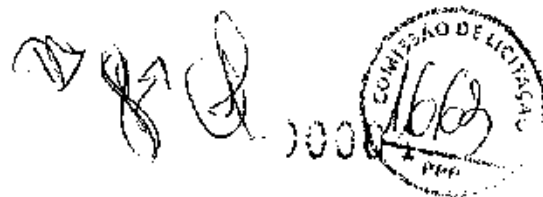
1	Proposta Econômica	4
1.1	Carta da Proposta Econômica e de Apresentação de VVG DIA	5
1.2.	Modelo de cálculo do valor da vaga/dia para o Regime Fechado	7
1.2.1	Componentes do modelo	7
1.2.2	Utilização do modelo	8
1.2.3	Premissas adotadas	8
1.2.3.1	Cronograma de obras	8
1.2.3.2	Custos de implantação	9
1.2.3.3	Custos financeiros	10
1.2.3.4	Impostos	10
1.2.3.5	Depreciação	10
1.2.3.6	Custos operacionais	10
1.2.3.7	Reinvestimentos	10
1.2.3.8	Velocidade de ocupação das UNIDADES	11
1.2.3.9	Tarifa referencial - VVG DIA	11
1.2.3.10	Análise de sensibilidade	12
1.3	Plano de Negócios	12
1.3.1	Proposição do modelo societário (Estatuto Social)	12
1.3.2	Estrutura organizacional	12
1.3.3	Organograma	13
1.3.4	Níveis e atribuições da Chefia	15
1.3.5	Atribuições, lotações, dimensionamento e escalas de trabalho nas UNIDADES PENAIJS	18
1.3.6	Dimensionamento dos sistemas e equipamentos	18
1.3.7	Relações contratuais	18
1.3.8	Riscos e responsabilidades	19
1.3.9	Programa de Seguros	20
1.3.10	Programa de Financiamento	20
1.3.11	Estrutura de capital e fontes	21
1.3.12	Cronograma de integralização de capital	21
1.4	Quadros de áreas	22
Anexo A - Projeções Operacionais - Quadros		23
Planilha 'Sens' (Quadro de Premissas)		24
Quantidade de vagas (Q1)		25
Capital social (Q2)		26
Financiamentos (Q3) - UNIDADE do Regime Fechado		27
Financiamentos (Q3) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto		28
Financiamentos (Q3) - COMPLEXO		29
Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Fechado		30
Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)		31
Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto		32
Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)		33
Custos e despesas (Q4) - COMPLEXO		34
Custos e despesas (Q4) - COMPLEXO (Cont.)		35
Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Fechado		36

0002 1665

PROSECUTORIA JURÍDICA
SEDS
COMISSÃO

Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)	36
Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto	37
Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)	38
Investimentos (Q5) - COMPLEXO	39
Investimentos (Q5) - COMPLEXO (Cont.)	40
Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Fechado	41
Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)	42
Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto	43
Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)	44
Demonstrações de resultados projetados (Q6) - COMPLEXO	45
Demonstrações de resultados projetados (Q6) - COMPLEXO (Cont.)	46
Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Fechado	47
Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)	48
Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto	49
Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)	49
Fluxo de caixa projetado (Q7) - COMPLEXO	51
Fluxo de caixa projetado (Q7) - COMPLEXO (Cont.)	52
Balanços projetados (Q8)	53
Balanços projetados (Q8) - Cont.	54
Anexo B - Estatuto Social (Minuta)	55
Anexo C - Carta-Compromisso para Captação de Recursos	67





1 Proposta Econômica

Encontra-se nesse Documento a Proposta Econômica que contempla o Valor da Vaga Dia Disponibilizada e Ocupada em UNIDADE Penal de Regime Fechado (VVG DIA) do Consórcio 'Gestores Prisionais Associados' (GPA-MINAS), de **R\$ 74,63 (setenta e quatro reais e sessenta e três centavos)**, explicações relativas ao plano de negócios, projeções operacionais para o período da concessão administrativa e quadro de áreas das UNIDADES PENAIS de Regime Fechado, Regime Semi-Aberto e demais áreas do COMPLEXO PENITENCIÁRIO, em atendimento aos requisitos do ANEXO IV do Edital SEDS-MG 01/2008 - 'Termo de Referência para Elaboração da Proposta Econômica'.

1.1 Carta da Proposta Econômica e da Apresentação de VVG DIA

(Vide próxima página)





CARTA-PROPOSTA ECONÔMICA

À

SECRETARIA DE ESTADO DE DEFESA SOCIAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Belo Horizonte - MG

Prezados Senhores,

CCI CONSTRUÇÕES S.A., como representante legal do Consórcio GPA ('Gestores Prisionais Associados'), situada na Rua Maria Bento de Lemos, 1800, Taboão da Serra, SP, CEP 06757-140, VEM APRESENTAR, para fins de direito e sob as penas da lei, em atendimento ao EDITAL DE CONCORRÊNCIA N. 01/2007 - SEDS/MG, relativo à concorrência pública para celebração do CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA para a construção e gestão do COMPLEXO PENITENCIÁRIO, sua PROPOSTA ECONÔMICA para execução do objeto da LICITAÇÃO referenciada.

DECLARA, expressamente, que:

- concorda, integralmente e sem qualquer restrição, com as condições da contratação, estabelecidas no contrato e seus anexos;
- manterá válida a PROPOSTA ECONOMICA pelo prazo de 150 (cento e cinquenta) dias, contado da data de sua entrega;
- tem pleno conhecimento do local e das condições de execução dos trabalhos e utilizará as equipes técnica e administrativa e os equipamentos indicados nas propostas e os que forem necessários para a perfeita execução dos serviços e obras objeto da CONCESSÃO ADMINISTRATIVA, nos prazos programados;
- compromete-se, desde já, a substituir ou aumentar a quantidade dos equipamentos e do pessoal, sempre que assim seja necessário para manter níveis adequados dos indicadores de qualidade da disponibilidade e de desempenho ou quando seja exigido pelo PODER CONCEDENTE;
- na execução dos serviços observará, rigorosamente, as especificações das normas legais e regulamentares brasileiras, bem assim as recomendações e instruções do PODER CONCEDENTE, assumindo, desde já, a integral responsabilidade pela realização dos trabalhos em conformidade com as especificações e os padrões do PODER CONCEDENTE.

São Paulo, 17 de dezembro de 2008.



Walter Badra Filho
CCI Construções S.A.

14º Tabelião de Notas de São Paulo
Rua Antônio Guedes, 88 | Fone: (11) 3003-4500 | Fax: (11) 3003-0292 | www.vampre.com.br

Reconhecido por Serenidade a(s) firma(s) de:
WALTER BADRA FILHO
San Paulo, 17 de dezembro de 2008. C. Ser: 131248322.16:52:56h

Cota reconhecimento de firma: 642.77



14º TABELIÃO - VAMPRE
SUELEM FULY DA SILVA
ESCREVENTE AUTORIZADA



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355





[Handwritten signature]



VALOR DA VAGA DIA DISPONIBILIZADA E OCUPADA EM UNIDADE PENAL DE REGIME FECHADO (VVG DIA)

À

SECRETARIA DE ESTADO DE DEFESA SOCIAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS

Belo Horizonte - MG

Prezados Senhores,

CCI CONSTRUÇÕES S.A., como representante legal do Consórcio GPA ('Gestores Prisionais Associados'), situada na Rua Maria Bento de Lemos, 1800, Taboão da Serra, SP, CEP 06757-140, VEM APRESENTAR, para fins de direito e sob as penas da lei, em atendimento ao EDITAL DE CONCORRÊNCIA N. 01/2008 - SEDS/MG, relativo à concorrência pública para celebração do CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA para a construção e gestão do COMPLEXO PENAL, o VALOR DA VAGA DIA DISPONIBILIZADA E OCUPADA EM UNIDADE PENAL DE REGIME FECHADO (VVG DIA) que será no montante de R\$ 74,63 (setenta e quatro reais e sessenta e seis reais).

149

CONFERIDA

São Paulo, 17 de dezembro de 2008.

[Handwritten signature]
Walter Badra Filho
CCI Construções S.A.

14º Tabelião de Notas de São Paulo
Rua Antônio Bricoso, 64 - Pinheiros - CEP: 05438-040 - São Paulo
Fone: (11) 3062-4700 / Fax: (11) 3062-0292 / www.vampre.com.br

Reconhecido por Secretaria AJST Tabela(s) de:
WALTER BADRA FILHO

São Paulo, 17 de dezembro de 2008. C. Seg: 371248322.16:52:56h

Cada reconhecimento de firma: R\$ 7,5

14º TABELIÃO - VAMPRE
SUELEM FULY DA SILVA
1047AA872088



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



1.2 Modelo de cálculo do valor da vaga/dia para o Regime Fechado

Preparou-se uma modelagem econômico-financeira da concessão administrativa com o objetivo de determinar a tarifa de serviços penitenciários (VVG DIA) que viabiliza o empreendimento para o acionista e suporta a captação de financiamentos, considerando os investimentos previstos especificamente para a (futura) CONCESSIONÁRIA, a demanda prevista, o sistema de mensuração do desempenho e os custos de construção e operação do sistema, inclusive tributários e financeiros, no período de 27 (vinte e sete) anos.

1.2.1 Componentes do modelo

O modelo desenvolvido é formado pelos seguintes componentes (planilhas):

- **planilha 'sens':** contém o quadro de premissas utilizado no modelo (custos de implantação, operação, custos financeiros, velocidade de ocupação, premissas macroeconômicas, etc.), a memória de cálculo da receita, a memória de cálculo dos custos, os investimentos necessários, o cronograma de desembolso, os indicadores econômico-financeiros e os 'covenants' do projeto;
- **planilha 'dre':** demonstração de resultados;
- **planilha 'fc':** fluxo de caixa;
- **planilha 'bp':** balanço patrimonial;
- **planilha 'tir':** cálculo da taxa interna de retorno e do tempo para recuperação dos investimentos ('payback'), simples e descontado;
- **planilha 'financ':** memória de cálculo das despesas com o financiamento do projeto;
- **planilha 'macro':** projeções macroeconômicas adotadas na modelagem;
- **planilha 'parcela excelência':** receitas decorrentes da excelência na assistência ao trabalho dos internos;
- **planilha 'cronograma':** cronograma de desembolso dos investimentos;
- **planilha 'custos op':** custos operacionais relativos à contratação de mão-de-obra;
- **quadros operacionais:** quadros preenchidos conforme os modelos propostos no ANEXO IV do Edital ("Termo de Referência para Elaboração da Proposta Econômica"):
 - **planilha 'quadro 1':** projeção da quantidade de vagas disponibilizadas e ocupadas, durante o período de operação, em cada UNIDADE PENAL;
 - **planilha 'quadro 2':** capital social subscrito, a integralizar e integralizar em cada período;
 - **planilha 'quadro 3':** estrutura de financiamento com as liberações, encargos financeiros, amortizações e desembolsos em cada período;
 - **planilha 'quadro 4':** projeções dos custos e despesas, incluindo as despesas operacionais, depreciações, seguros, despesas tributárias e outras de natureza operacional e não operacional;
 - **planilha 'quadro 5':** projeções de desembolsos com investimentos segundo os diferentes sistemas, subsistemas, equipamentos e componentes das edificações que integram o COMPLEXO PENITENCIÁRIO;
 - **planilha 'quadro 6':** projeções das demonstrações de resultados;
 - **planilha 'quadro 7':** projeções dos fluxos de caixa;

- planilha 'quadro 8': balanço patrimonial projetado.

[Para as planilhas referentes aos modelos de quadros 3, 4, 5, 6 e 7 foram apresentados 3 (três) quadros: um para o Regime Fechado, um para o Regime Semi-Aberto e um consolidando todas as UNIDADES do COMPLEXO].

1.2.2 Utilização do modelo

O modelo utiliza fórmulas que geram, de forma automática, os indicadores econômico-financeiros do empreendimento. Busca-se obter os indicadores econômicos (taxa interna de retorno e tempo de recuperação do investimento ou 'payback') e os índices de cobertura ('covenants') do Projeto, ambos apresentados em quadros específicos na planilha 'Sens'.

1.2.3 Premissas adotadas

1.2.3.1 Cronograma de obras

O modelo adotou o Cronograma de Obras proposto pela Equipe Técnica do Consórcio GPA-MINAS:

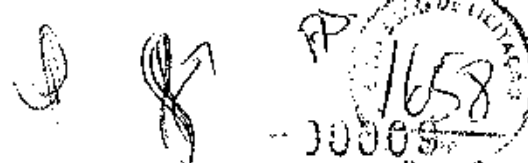
- Mês 1 ao mês 6: elaboração do projeto executivo e obtenção das licenças e aprovações para o início da execução das obras;
- Mês 7 ao mês 11: instalação do canteiro de obras e início da execução da infra-estrutura básica do empreendimento (energia, água, esgoto e pavimentação);
- Mês 12 ao mês 20: implantação de 2 (duas) UNIDADES do Regime Fechado, uma UNIDADE do Regime Semi-Aberto e as CÉLULAS-MÃE;
- Mês 20 ao mês 29: implantação de uma UNIDADE do Regime Fechado e uma UNIDADE do Regime Semi-Aberto;
- Mês 30: desmobilização do canteiro.

1.2.3.2 Custos de implantação

Estimou-se um custo de implantação de R\$ 155,41 milhões para o COMPLEXO PENITENCIÁRIO, que contempla:

- projeto executivo: R\$ 1,59 mil;
- infra-estrutura: R\$ 9,31 milhões;
- terraplenagem: R\$ 12,04 milhões;
- canteiro de obras: R\$ 10,23 milhões;
- UNIDADE 1 do Regime Fechado: R\$ 19,40 milhões;
- UNIDADE 2 do Regime Fechado: R\$ 19,40 milhões;
- UNIDADE 3 do Regime Fechado: R\$ 19,40 milhões;
- UNIDADE 1 do Regime Semi-Aberto: R\$ 17,88 milhões;
- UNIDADE 2 do Regime Semi-Aberto: R\$ 17,88 milhões;
- Células-Mãe: R\$ 6,62 milhões;
- equipamentos: R\$ 21,65 milhões.





1.2.3.3 Custos financeiros

Adotou-se, como meta no início do período operacional, uma relação capital próprio ('equity') e capital de terceiros ('debt') de 40/60. Para o financiamento foram consideradas as condições indicativas do BNDES para um financiamento de longo prazo:

- 80% da taxa com indexação à TJLP (6,25%) acrescida de um 'spread' básico e 'spread' de risco;
- 20% da taxa com indexação ao IPCA (4,5%) acrescida de um 'spread' de 7,6% aa, um 'spread' básico e um 'spread' de risco.

O financiamento terá um prazo de amortização total de 12 anos, com carência para início da amortização de 15 meses e exigência de garantia do índice de cobertura do serviço da dívida mínimo (relação entre recursos disponíveis para pagamento do serviço da dívida e o serviço da dívida) de 1,3.

Esses valores são tipicamente adotados em operações financeiras dos bancos de desenvolvimento nacionais. Dados diferentes podem ser introduzidos no modelo para avaliar a sensibilidade dos indicadores econômico-financeiros a mudanças nos custos e condições financeiras adotadas nas análises.

Para estimativa da taxa de desconto do fluxo de caixa do projeto adotou-se o Modelo de Determinação do Preço de Ativos de Capital ('Capital Asset Pricing Model' - CAPM), onde:

$$rp = rf + \beta \times [(rm - rp)] + rr$$

Considerou-se:

- uma taxa livre de riscos de longo prazo (rf) de 3,96% (fonte: 'US Treasury Coupon Bond Yield' - média dos últimos três meses (15/12/2008));
- um beta (β) de 0,68, indica que o risco do projeto é inferior ao risco médio do mercado (acionário) brasileiro - fonte: β de projetos com níveis de riscos similares nos Estados Unidos ('CCA' e 'Geo Group'), adaptados para o Brasil;
- um prêmio de risco de mercado (rm, para o mercado americano - rf) de 5,5% (fonte: Ibbotson);
- ajuste para o risco-país com uma margem para riscos político-regulatórios de 4,5% (fonte: EMBI-Brazil Bloomberg em 15/12/08).

Obteve-se, dessa forma, uma taxa de desconto para o projeto ('taxa requerida real') de 10,6% aa e um custo médio (real) ponderado do capital (WACC) de 8,6 % aa.

O custo médio ponderado do capital é utilizado para descontar o fluxo de caixa do projeto, possibilitando a obtenção dos indicadores econômico-financeiros, como tempo de recuperação do investimento ('payback') e valor presente líquido.

[Embora a análise com o modelo CAPM tenha produzido uma 'taxa requerida real' de 10,6% aa para o projeto em questão, adotou-se uma taxa mínima aceitável de 14%, levando em conta a incerteza deste tipo de projeto no Brasil].

1.2.3.4 Impostos

Adotaram-se as seguintes alíquotas para os impostos:

- impostos incidentes sobre a receita bruta:
 - PIS: 1,65%;



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355





- 00010



- COFINS: 7,60%;
- ISS: 0% (não há incidência desse tributo sobre os serviços de administração penitenciária, em virtude da ausência da tipificação desses serviços na Lei Federal que instituiu o ISS);

[Consideram-se, nas projeções, as alíquotas marginais efetivas, em função de créditos de compensação].

- impostos incidentes sobre o lucro:
 - imposto de renda: 25%;
 - contribuição social sobre lucro líquido: 9%.

1.2.3.5 Depreciação

Em conformidade com a legislação pertinente, adotou-se uma depreciação linear das edificações em 25 anos (4% aa) e dos equipamentos em 5 anos (20% aa).

1.2.3.6 Custos operacionais

Estimaram-se os seguintes custos para a operação do COMPLEXO PENITENCIÁRIO:

- custo por interno em UNIDADE do Regime Fechado: R\$ 1.046/mês;
- custo por interno em UNIDADE do Regime Semi-Aberto: R\$ 1.083/mês;
- custo por interno das células-mãe: R\$ 102/mês.

Os custos acima não consideraram as despesas de manutenção do COMPLEXO PENITENCIÁRIO, estimadas em:

- 0,5 a 2,0% do custo de implantação das obras civis ao ano entre os anos 1 e 15 da operação e 2% do custo de implantação das obras civis ao ano após o ano 15.

1.2.3.7 Reinvestimentos

Consideraram-se despesas quinquenais com reinvestimentos em equipamentos (cozinha, lavanderia, segurança, etc.) da ordem de 20% do seu custo inicial de implantação.

1.2.3.8 Velocidade de ocupação das UNIDADES

Considerou-se a seguinte velocidade de ocupação para as UNIDADES do COMPLEXO PENITENCIÁRIO.

A Tabela 1 ilustra a velocidade de ocupação das UNIDADES.

Tabela 1 - Velocidade de ocupação das UNIDADES.

Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4
20%	50%	75%	100%

1.2.3.9 Tarifa referencial - VVG DIA

As receitas foram calculadas com base em uma tarifa para VVG DIA de R\$ 74,03.



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



1.2.3.10 Análise de sensibilidade

O modelo admite variações nas seguintes premissas, para fins de análise de sensibilidade:

- disponibilidade: podem ser testados diferentes valores de disponibilidade por meio das células B22, B23, B24, B25 e B26 do 'quadro de premissas' da planilha 'Sens' e volume através da linha 35 do 'quadro de premissas';
- receitas: a célula C19 do 'quadro de premissas da planilha 'Sens' pode ser utilizada para simular o impacto de mudanças na VVGDIÁ no modelo;
- investimentos programados: podem-se imputar sobrecustos ou descontos nas células C45 e C47 da planilha 'Sens';
- custos de operação: podem-se imputar sobrecustos ou descontos nas células C30, C31 e C32 do 'quadro de premissas' da planilha 'Sens' para as UNIDADES do Regime Fechado, Regime Semi-Aberto e células-mãe respectivamente;
- taxas de inflação: o modelo considera o reajuste da VVGIDA pelo IPCA para fins de cálculo da receita. Os custos são reajustados tanto pelo IPCA quanto pelo IGPM. Parcelas de custos administrados foram reajustadas pelo IGPM e os demais custos foram reajustados pelo IPCA. A sensibilidade do modelo a mudanças nesses índices pode ser testada por meio de mudanças nas células F54 e F55 do 'quadro de premissas' da planilha 'Sens';
- deduções do sistema de mensuração do desempenho: as células B37 e C37 do 'quadro de premissas' podem ser utilizadas para análise da sensibilidade do modelo a quedas na receita advindas da aplicação de penalidades do sistema de mensuração do desempenho. Na célula B37 pode ser imputado 0 (zero) ou 1 (um);

Além disso, o modelo admite variações nas seguintes premissas para fins de análise de sensibilidade:

- parcela anual de desempenho (PAD);
- parâmetro de excelência;
- tributos;
- custos de implantação;
- custos de manutenção;
- custos financeiros;
- depreciação;
- premissas de aporte de capital;
- outras.

1.3 Plano de Negócios

Os itens seguintes descrevem a estrutura jurídica e organizacional da CONCESSIONÁRIA, incluindo a minuta do Estatuto Social referente à concessão administrativa, as atribuições, lotações, dimensionamento e escalas de trabalho em cada UNIDADE PENAL, bem como o dimensionamento de equipamentos e sistemas.



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



00012

1.3.1 Proposição do modelo societário (Estatuto Social)

A Sociedade de Propósito Específico (SPE) será constituída como sociedade anônima de capital fechado, com capital social autorizado de R\$ 60 milhões. Uma minuta do Estatuto Social da SPE pode ser encontrada no ANEXO A.

1.3.2 Estrutura organizacional

A estrutura organizacional do COMPLEXO PENITENCIÁRIO baseia-se numa divisão de tarefas e responsabilidades entre a CONCESSIONÁRIA e a CONTRATANTE. Esta divisão de competências pode ser verificada devido à existência de um DIRETOR PÚBLICO DE SEGURANÇA e de um DIRETOR PRIVADO DE SEGURANÇA do COMPLEXO PENITENCIÁRIO, que se reportarão à SECRETARIA DE ESTADO DE DEFESA SOCIAL (SEDS) e a um CONSELHO CONSULTIVO, formado pelos seguintes integrantes:

- um representante da Ouvidoria Geral do Estado;
- um representante da Defensoria Pública;
- um representante do Conselho Penitenciário;
- um representante do Conselho de Criminologia e Política Criminal;
- um representante do Conselho Estadual de Direitos Humanos;
- um representante da CONTRATADA;
- um representante da SEDS, o qual presidirá o Conselho.

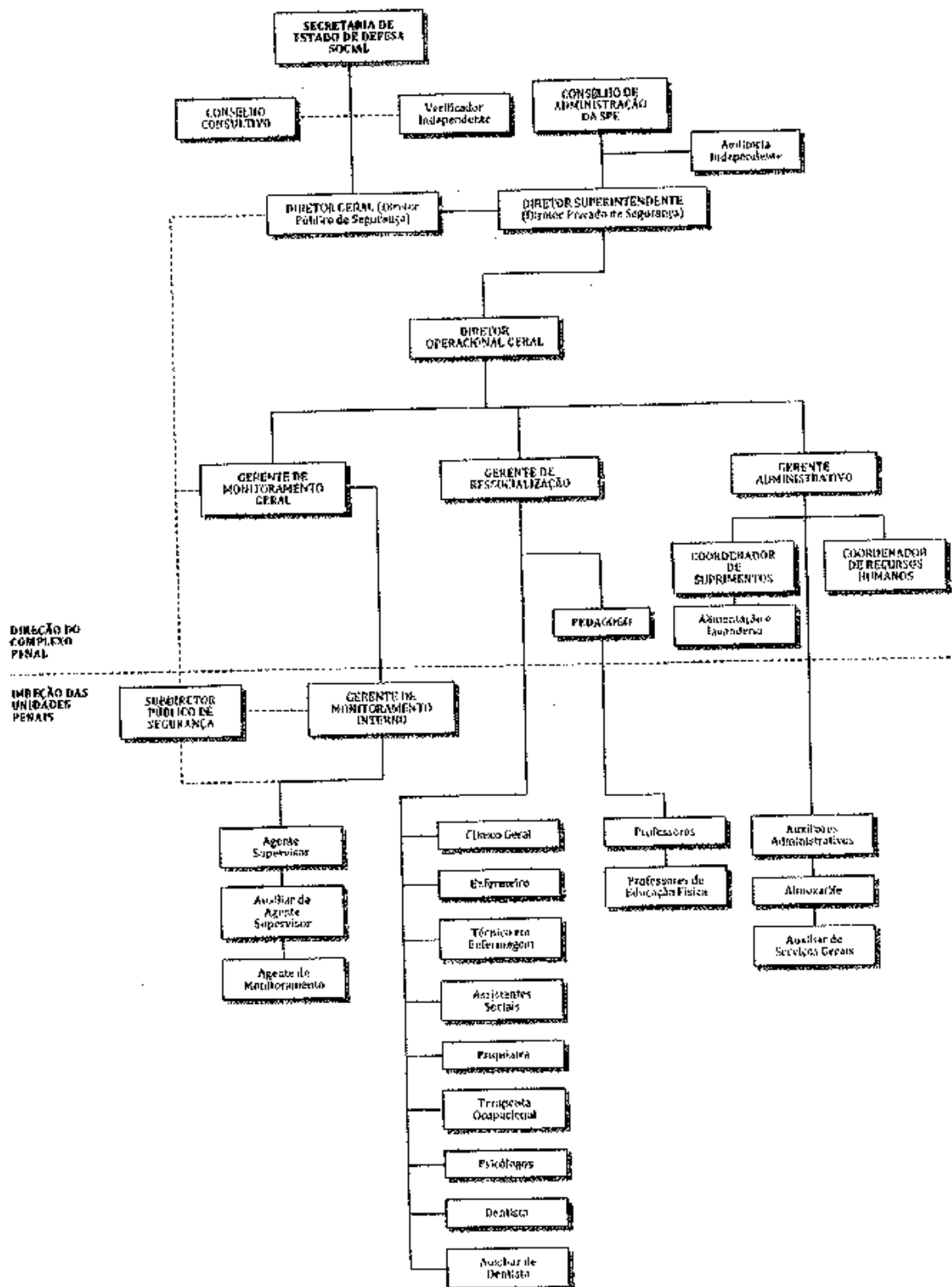
Além do DIRETOR PÚBLICO DE SEGURANÇA DO COMPLEXO PENITENCIÁRIO, há também um SUBDIRETOR PÚBLICO DE SEGURANÇA em cada UNIDADE PENAL, nomeado pelo PODER CONCEDENTE e subordinado àquele. Os cargos de DIRETOR PÚBLICO DE SEGURANÇA DO COMPLEXO PENITENCIÁRIO e de SUBDIRETOR PÚBLICO DE SEGURANÇA de cada UNIDADE PENAL serão cargos em comissão de recrutamento amplo da Estrutura de Cargos do Governo do Estado de Minas Gerais.

1.3.3 Organograma

A Sociedade de Propósito Específico (SPE) será organizada para operar como COMPLEXO PENITENCIÁRIO, situação em que várias decisões deverão olhar o conjunto das UNIDADES e como UNIDADE independente, quando as decisões serão restritas à UNIDADE PENAL específica. A Figura 1 ilustra o organograma do COMPLEXO PENITENCIÁRIO e das UNIDADES PENAS.



Figura 1. Organograma do COMPLEXO e das UNIDADES PENAIS



1.3.4 Níveis e atribuições da Chefia

O COMPLEXO PENITENCIÁRIO será dirigido por uma equipe formada por profissionais habilitados e capacitados, incumbidos das seguintes atribuições:



00014/653

- **CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA SPE:** orientar os negócios da SPE, eleger e destituir os diretores da SPE e definir as suas atribuições, fiscalizar a gestão dos diretores, solicitar informações sobre contratos celebrados ou quaisquer outros atos, convocar reuniões, analisar os relatórios da Administração e as contas da Diretoria, manifestar-se oportunamente sobre atos ou contratos, deliberar sobre a captação de recursos, autorizar a alienação de bens do ativo não-circulante (quando permitido), prestar garantias a obrigações de terceiros, e escolher e destituir os auditores independentes;
- **DIRETOR SUPERINTENDENTE:** promover e aplicar as diretrizes emanadas do CA da SPE e da SEDS-MG. Será membro do CA e suas despesas serão cobertas pela verba geral alocada para o CA;
- **DIRETOR OPERACIONAL GERAL:** liderar a interface público-privada e coordenar os demais diretores e gerentes do COMPLEXO; promover medidas de segurança e tratamento para a recuperação social dos internos e para a manutenção das condições de custódia, zelando pela integridade física e moral dos sentenciados; comunicar o parceiro público imediatamente em caso de risco iminente à segurança do COMPLEXO ou de uma ou mais UNIDADES; prestar contas e encaminhar, oportunamente, as informações solicitadas pela SEDS ou demais órgãos no que diz respeito ao COMPLEXO e aos respectivos sentenciados; atuar de forma a garantir a segurança e estabilidade do clima organizacional nas UNIDADES; dirigir, orientar, controlar e fiscalizar as atividades e procedimentos desenvolvidos nas UNIDADES, conforme os Planos de Segurança e de Operação, incluindo as atividades de assistência à saúde, educação, jurídica, social e material; intervir, por meio do Gerente de Monitoramento Geral, nas atividades e procedimentos de monitoramento; e contribuir para o planejamento dos serviços de monitoramento da CONCESSIONÁRIA;
- **GERENTE DE MONITORAMENTO GERAL:** assegurar a obtenção dos resultados definidos nos Planos de Monitoramento, conforme as diretrizes operacionais estabelecidas pela Direção, por meio da coordenação geral da segurança de todo o COMPLEXO PENITENCIÁRIO;
- **GERENTE ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO:** assegurar a obtenção dos resultados definidos nos Planos Administrativo-Financeiros, conforme as diretrizes estratégicas estabelecidas pela Direção, por meio da coordenação geral de todas as atividades administrativas do COMPLEXO PENITENCIÁRIO, incluindo a coordenação dos recursos humanos e da aquisição de suprimentos:
 - **COORDENADOR DE SUPRIMENTOS:** coordenar as atividades relacionadas com a aquisição dos materiais, produtos, equipamentos e serviços necessários à gestão eficiente dos programas de segurança e ressocialização do COMPLEXO PENITENCIÁRIO;
 - **COORDENADOR DE RECURSOS HUMANOS:** coordenar as atividades relacionadas com a contratação dos recursos humanos necessários à gestão eficiente dos programas de segurança e ressocialização do COMPLEXO PENITENCIÁRIO;
- **GERENTE DE RESSOCIALIZAÇÃO:** assegurar a obtenção dos resultados definidos nos Planos de Operação e demais Programas de Ressocialização (Assistência à Saúde, Educação, Social, Jurídica e Material), conforme as diretrizes estratégicas estabelecidas pela DIREÇÃO do COMPLEXO, por meio da coordenação geral de todas as atividades relacionadas com a prestação de assistência à saúde, educação, social, jurídica e material aos internos e à CONTRATANTE.

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355





1.3.5 Atribuições, lotações, dimensionamento e escalas de trabalho nas UNIDADES PENAS

Profissionais, com as seguintes atribuições, serão lotados em cada uma das UNIDADES PENAS e nas CÉLULAS-MÃE do COMPLEXO PENITENCIÁRIO:

- secretária: atendimento às visitas na Recepção e Secretariado da Direção da UNIDADE PENAL, comunicação entre a Direção e a Subdireção do COMPLEXO, arquivamento de documentos, acompanhamento dos visitantes, entrega de documentos por meio de protocolos e agendamento de reuniões;
- auxiliar administrativo: assessoria à área administrativa;
- almoxarife: recebimento e armazenamento dos materiais a serem distribuídos aos internos e à área administrativa;
- auxiliar de serviços gerais: responsável pela limpeza e higienização como um todo;
- motorista: atividades relacionadas com o transporte de pessoas e materiais, sob a orientação do gerente administrativo;
- oficial de manutenção: responsável pela manutenção civil, elétrica e hidráulica;
- auxiliar de manutenção: suporte à manutenção civil, elétrica e hidráulica;
- técnico de informática: manutenção, programação e desenvolvimento de sistemas conforme a necessidade da área administrativa;
- pedagogo: planejamento e coordenação do Programa Educacional;
- gerente de monitoramento: coordenação de toda a área de segurança;
- agente supervisor diurno e noturno: supervisão das atividades desenvolvidas pelos agentes de monitoramento;
- auxiliar de agente supervisor: suporte às atividades desenvolvidas pelos agente supervisor;
- agente de monitoramento: coordenação das atividades de controle inerentes aos internos. Disciplinar, conter e movimentar internos;
- advogado: responsável pela assistência jurídica aos internos;
- estagiários de advocacia: suporte às atividades desenvolvidas pelos advogados;
- clínico geral: atendimentos clínicos aos internos da UNIDADE PENAL;
- psiquiatra: responsável pelo acompanhamento de quadro clínico e triagem dos internos com quadro clínico alterado. Amparo médico aos internos com necessidade. Avaliação das condições das celas e ações de uso dos internos. Interação com as famílias e instituições, visando orientar quanto a questões de sanidade física e mental;
- terapeuta ocupacional: responsável por atividades voltadas para o tratamento de disfunções físicas, mentais, sociais e pelo desenvolvimento dos internos;
- psicólogos: responsável por atividades relacionadas com o atendimento psicológico aos internos e familiares;
- dentista: responsável por atividades relacionadas com o atendimento odontológico aos internos;
- auxiliar de dentista: suporte ao dentista nas atividades relacionadas com o atendimento odontológico aos internos;

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



- assistente social: prestação de serviços sociais de orientação dos internos, famílias, com UNIDADE e instituições sobre direitos e deveres (normas, códigos e legislação), serviços e áreas de atuação profissional (seguridade, educação, trabalho, jurídica, habitação e outras);
- professor: responsável pelas atividades educacionais;
- professor educação física: responsável por atividades relacionadas com a educação física dos internos.

A **Tabela 2** ilustra o dimensionamento e as escalas de trabalho dos funcionários lotados nas 3 (três) UNIDADES PENAS do Regime Fechado do COMPLEXO PENITENCIÁRIO.

Tabela 2. Atribuições e lotações das UNIDADES PENAS do Regime Fechado.

UNIDADE do Regime Fechado	Escala	Quantidade
Agentes de monitoramento interno diurnos	24hs 12x36	58
Auxiliares de agente supervisor diurnos	24hs 12x36	2
Agentes de supervisão diurnos	24hs 12x36	2
Agentes de monitoramento interno noturnos	24hs 12x36	22
Auxiliares de agente supervisor noturnos	24hs 12x36	2
Agentes de supervisão noturnos	24hs 12x36	2
Advogados	20	3
Estagiários de advocacia	36	3
Assistentes sociais	20	3
Psicólogos	20	2
Terapeuta ocupacional	20	1
Dentistas	20	2
Médico clínico geral	40	2
Médico psiquiatra	20	1
Gerente de monitoramento	44	1
Professores	44	2
Professor de Educação Física	20	1
Enfermeiros	40	2
Técnicos de Enfermagem (Diurnos)	24hs 12x36	2
Técnicos de Enfermagem (Noturnos)	24hs 12x36	2
Auxiliar de serviços gerais/limpeza	44	4
Auxiliar de almoxarife	44	1
Auxiliares de dentista	20	2
Auxiliares administrativos	44	6
Encarregado prontuário	44	1

A **Tabela 3** ilustra o dimensionamento e as escalas de trabalho dos funcionários lotados nas 2 (duas) UNIDADES PENAS do Regime Semi-Aberto do COMPLEXO PENITENCIÁRIO.

Tabela 3. Atribuições e lotações das UNIDADES PENAS do Regime Semi-Aberto.

UNIDADE do Regime Semi-Aberto	Escala	Quantidade
Agentes de monitoramento diurnos	24hs 12x36	54
Auxiliares de agente supervisor diurnos	24hs 12x36	2
Agentes supervisores diurnos	24hs 12x36	2
Agentes de monitoramento noturnos	24hs 12x36	28
Auxiliares de agente supervisor noturnos	24hs 12x36	2



UNIDADE do Regime Semi-Aberto	Escala	Quantidade
Agentes supervisores noturnos	24hs 12x36	2
Advogados	20	3
Estagiários de advocacia	36	3
Assistentes sociais	20	3
Psicólogos	20	2
Terapeuta ocupacional	20	1
Dentistas	20	2
Médico clínico geral	40	2
Médico psiquiatra	20	1
Gerente de monitoramento	44	1
Professores	44	2
Professor de Educação Física	20	1
Enfermeiro	40	2
Técnicos de Enfermagem	24hs 12x36	2
Técnicos de Enfermagem (Noturno)	24hs 12x36	2
Auxiliares de serviços gerais/limpeza	44	4
Auxiliar de almoxarife	44	1
Auxiliares de dentista	20	2
Auxiliares administrativos	44	6
Encarregado prontuário	44	1

A Tabela 4 ilustra o dimensionamento e as escalas de trabalho dos funcionários lotados nas CÉLULAS-MÃE do COMPLEXO PENITENCIÁRIO.

A Tabela 4. Atribuições e lotações das Células-Mãe.

Células-Mãe	Escala (h)	Quantidade
Pedagogo	44	1
Diretor Privado de Segurança	44	1
Gerente de Ressocialização	44	1
Auxiliar de serviços gerais/limpeza	44	1
Coordenador de Suprimentos	44	1
Motorista	44	2
Oficial de manutenção/encarregado	44	1
Auxiliar de manutenção	44	4
Telefonista	36	2
Técnico de informática	44	1
Coordenador de RH	44	1
Gerente administrativo/financeiro	44	1
Secretária	44	1
Auxiliar administrativo	44	6
Almoxarife	44	1
Gerente de Monitoramento Geral	44	1





1.3.6 Dimensionamento dos sistemas e equipamentos

O 'Plano de Segurança do Documento da Pré-Qualificação' (item 2.2, p. 37) apresenta, de forma detalhada, o dimensionamento dos sistemas e equipamentos a serem adotados nas UNIDADES PENAIS e no COMPLEXO PENITENCIÁRIO como um todo. Favor referir ao Documento indicado.

1.3.7 Relações contratuais

O Estatuto Social da CONCESSIONÁRIA (ANEXO A) descreve as principais relações contratuais entre as empresas-membro do Consórcio e sua forma de organização. Determinados serviços poderão ser terceirizados pela CONCESSIONÁRIA, a exemplo de alimentação e lavanderia, treinamento e seleção de funcionários, e remoção de resíduos sólidos.

1.3.8 Riscos e responsabilidades

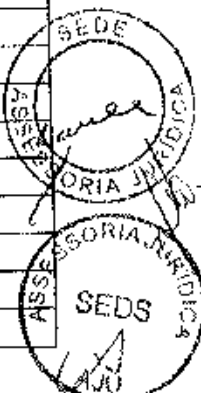
A minuta de contrato anexa ao Edital SEDS-MG 01/2008 representa o principal instrumento de alocação de riscos e responsabilidades durante o período de concessão, entre a CONCESSIONÁRIA e a CONTRATANTE.

O Estatuto Social (ANEXO A) também detalha as relações contratuais entre as empresas-membro do CONSÓRCIO, assim como a distribuição de riscos e responsabilidades entre elas. De acordo com o § 5.4, 'as PARTES declararam expressamente que respondem solidariamente por toda e qualquer responsabilidade que recaia sobre a SPE'.

A Tabela 5 apresenta, de forma resumida e a título de ilustração, a alocação dos principais riscos e responsabilidades do Edital entre a CONTRATANTE e a CONCESSIONÁRIA.

Tabela 5. Alocação de riscos e responsabilidades entre as partes contratadas.

Risco/Alocação do Risco	Contratante	Concessionária	Partilhado
Encampação	X		
Oposição política	X		
Disponibilidade dos terrenos	X		
Estabilidade do Governo	X		
Nível de suporte público	X		
Obtenção de aprovações e licenças ¹		X	
Mudanças no contrato			X
Falta de experiência com a PPP			X
Força maior			X
Mudanças legislativas	X		
Mudanças tributárias	X		
Mudanças de projeto tardias ²			
Risco de valor residual	X		
Inflação ³		X	
Crises de mão-de-obra		X	
Eventos econômicos relevantes		X	
Demanda do projeto	X		
Risco de organização e coordenação		X	
Clima		X	
Meio Ambiente ⁴		X	



Risco/Alocação do Risco	Contratante	Concessionária	Partilhado
Disponibilidade de financiamento ⁵		X	
Custos financeiros mais elevados ⁵		X	
Condições geológicas		X	
Qualidade da mão-de-obra		X	
Aumento nos custos de implantação		X	
Atraso na implantação		X	
Aumento nos custos de operação		X	
Disponibilidade de mão-de-obra, insumos e materiais		X	
Insolvência de fornecedores		X	
Erros de projeto		X	
Técnicas de engenharia inovadoras (não testadas)		X	

¹A Concessionária não exerce controle sobre as agências (públicas) responsáveis pela aprovação ou licenciamento dos projetos. Alocação ótima do risco: partilhado.

²Alocação do risco depende da origem da mudança, se pública ou privada.

³Risco mitigado pela correção monetária do contrato (IPCA). O risco privado se acentua se o índice de correção do contrato (IPCA) não capturar adequadamente a inflação dos custos operacionais.

⁴Embora a responsabilidade pela captação dos recursos seja privada, o Estado também é afetado pela materialização desse risco. Além disso, uma vez que o setor privado não exerce controle sobre os riscos mercadológicos, que afetam a disponibilidade de crédito, ou sobre as instituições financeiras públicas provedoras de instrumentos de dívida, não é possível transferir esse risco integralmente para a parte privada, ou seja, parte dele é retido pelo Estado.

1.3.9 Programa de Seguros

A Tabela 6 e a Tabela 7 fornecem uma lista indicativa dos riscos e coberturas a serem contratadas pela CONCESSIONÁRIA durante as fases de implantação e operação do COMPLEXO PENITENCIÁRIO.

Tabela 6. Principais riscos e coberturas a serem contratadas.

Fase de implantação	
Tipo	Cobertura
Riscos de Engenharia	Cobertura básica
	Erro de projeto
	Riscos do fabricante
	Responsabilidade civil geral e cruzada
Seguro-garantia/ completion	Inadimplemento contratual

Tabela 7. Principais riscos e coberturas a serem contratadas.

Fase de operação	
Tipo	Cobertura
Danos patrimoniais	Incêndio, explosão, descargas atmosféricas e fumaça
Responsabilidade civil	Operações (uso e conservação)
	Para Executivos (D&O)
Equipamentos	Equipamentos estacionários
Automóveis	Casco
	Responsabilidade civil
Seguro de vida em grupo	Morte natural
	Morte Acidental
	Invalidez por acidente
	Auxílio funeral
Seguro-garantia	Inadimplemento contratual

1.3.10 Programa de Financiamento

Foram consideradas as condições indicativas do BNDES para a captação do financiamento de longo prazo:

- 80% da taxa com indexação à TJLP (6,25%) acrescida de um 'spread' básico e 'spread' de risco;
- 20% da taxa com indexação ao IPCA (4,5%) acrescida de um 'spread' de 7,6% aa;

O financiamento terá um prazo de amortização total de 12 anos, com carência para o início da amortização de 15 meses e exigência de garantia do índice de cobertura do serviço da dívida mínimo (relação entre recursos disponíveis para pagamento do serviço da dívida e o serviço da dívida) de 1,3. Esses valores são tipicamente adotados em operações financeiras dos bancos de desenvolvimento nacionais.

Cabe ressaltar que a estrutura financeira proposta não contempla empréstimo-ponte.

1.3.11 Estrutura de capital e fontes

A Tabela 8 apresenta a estrutura de capital e fontes proposta para o financiamento do COMPLEXO PENITENCIÁRIO no início do período operacional.

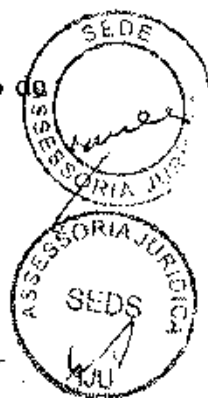


Tabela 8 - Estrutura de capital e fontes proposta (%).

Estrutura	Percentual do investimento	Fontes
Capital Próprio	40	Acionistas
Capital de Terceiros	60	BNDDES

Cabe ressaltar que a estrutura financeira proposta não contempla empréstimo-ponte.

1.3.12 Cronograma de integralização de capital

A Tabela 9 apresenta o cronograma de integralização de capital da CONCESSIONÁRIA contemplado no modelo de cálculo de VVGDIÁ.

Tabela 9 - Cronograma de integralização de capital (R\$ mil).

R\$ milhões	No final do ano 1	No final do ano 2	No final do ano 3
Capital Próprio	11.872*	41.690	16.507**

* Integralização de R\$ 6.000 no início do ano 1 e restante no final do ano 1.

** Necessidade de capital a ser suprida com resultados da operação e capital de acionistas.

1.4 Quadros de áreas

A área de terreno ocupada pela UNIDADE PENAL de Regime Fechado, incluindo o estacionamento para funcionários e a via de serviço externa à muralha, é de 23.890,00 m² e a área de terreno ocupada pela UNIDADE de Regime Semi-Aberto, incluindo o estacionamento para funcionários e a via de serviço externa ao alambrado, é de 27.482,00 m².

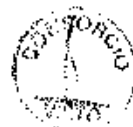
A área de terreno ocupada pelas edificações das Células-Mãe é de 14.054,00 m².

Assim, totaliza-se uma área de ocupação de 140.688,00 m² para o COMPLEXO PENITENCIÁRIO. Todas as edificações que integrarão as diferentes UNIDADES do COMPLEXO PENITENCIÁRIO terão, no máximo, 02 (dois) pavimentos.

A Tabela 10 consolida as áreas construídas das UNIDADES PENAS e dos demais componentes do COMPLEXO PENITENCIÁRIO.

Tabela 10 - Componentes do COMPLEXO PENITENCIÁRIO e suas áreas construídas.

Componente	Área construída (m ²)
UNIDADE 1 do Regime Fechado	12.322,58
UNIDADE 2 do Regime Fechado	12.322,58
UNIDADE 3 do Regime Fechado	12.322,58
UNIDADE 1 do Regime Semi-Aberto	11.516,00
UNIDADE 2 do Regime Semi-Aberto	11.516,00
Células-Mãe	4.768,00
Total do COMPLEXO	64.767,74



G

Anexo A - Projeções Operacionais - Quadros

Provisão de projeções operacionais referentes aos itens abaixo listados durante o período contratual (27 anos), de modo a contemplar: (a) uma UNIDADE de Regime Fechado; (b) uma UNIDADE de Regime Semi-Aberto; (c) o COMPLEXO como um todo.

[Favor referir ao modelo econômico-financeiro do Projeto (versão digital), que apresenta, conforme os requisitos do Anexo IV do Edital ('Termo de Referência para Elaboração da Proposta Econômica'), fórmulas totalmente manipuláveis e auditáveis, para uma maior compreensão das premissas, tabelas e quadros apresentados nos itens seguintes].



Quantidade de vagas (Q1)

Ano	Disponibilidade		Ocupação	
	Semi-Aberto	Fechado	Semi-Aberto	Fechado
1			75.698	188.784
2	127.680	273.600	433.200	656.640
3	437.760	656.640	437.760	656.640
4	437.760	656.640	437.760	656.640
5	437.760	656.640	437.760	656.640
6	437.760	656.640	437.760	656.640
7	437.760	656.640	437.760	656.640
8	437.760	656.640	437.760	656.640
9	437.760	656.640	437.760	656.640
10	437.760	656.640	437.760	656.640
11	437.760	656.640	437.760	656.640
12	437.760	656.640	437.760	656.640
13	437.760	656.640	437.760	656.640
14	437.760	656.640	437.760	656.640
15	437.760	656.640	437.760	656.640
16	437.760	656.640	437.760	656.640
17	437.760	656.640	437.760	656.640
18	437.760	656.640	437.760	656.640
19	437.760	656.640	437.760	656.640
20	437.760	656.640	437.760	656.640
21	437.760	656.640	437.760	656.640
22	437.760	656.640	437.760	656.640
23	437.760	656.640	437.760	656.640
24	437.760	656.640	437.760	656.640
25	437.760	656.640	437.760	656.640
26	437.760	656.640	437.760	656.640
27	437.760	656.640	437.760	656.640

O COMPLEXO terá 5 (cinco) UNIDADES: 3 (três) UNIDADES do Regime Fechado e 2 (duas) UNIDADES do Regime Semi-Aberto. Consideraram-se 608 vagas/dia em cada UNIDADE, tanto para o Regime Fechado quanto para o Regime Semi-Aberto. Os números acima se referem ao número de vagas disponíveis/ocupadas por ano, conforme memória de cálculo abaixo:

(Quantidade de Vagas Disponíveis e Ocupadas) = (numero de vagas/dia) * (nº de dias do ano)

Regime	Nº UNIDADES	Nº Vagas/Dia	Nº Dias do Ano	Vagas/ Ano
Fechado	3	608	360	656.640
Aberto	2	608	360	437.760

Considerou-se, como início da operação, o mês seguinte ao término da construção. De forma conservadora, considerou-se um envio progressivo de presos para as UNIDADES, de forma que somente no quarto mês da operação a UNIDADE terá 100% de ocupação.

O cronograma de aumento progressivo da ocupação considerado encontra-se abaixo:

Mês 1	Mês 2	Mês 3	Mês 4
20%	50%	75%	100%



G

Capital social (Q2)

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1 Subscrito	11.872	53.562	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069
2 A Integralizar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Integralizado (1+2)	11.872	53.562	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069
4 Integralizado ao ano	11.872	41.690	16.507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1 Subscrito	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069
2 A Integralizar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Integralizado (1+2)	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069
4 Integralizado ao ano	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
 Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



2002

G

Financiamentos (Q3) - UNIDADE do Regime Fechado

Unidade Fechada	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Liberações	15.790	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089
2	Liberações Acumuladas	1.159	2.148	2.035	1.826	1.808	1.587	1.383	1.138	913	886	459	230	-	-
3	Encargos Financeiros	1.159	2.148	2.035	1.826	1.808	1.587	1.383	1.138	913	886	459	230	-	-
3.1	Juros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2	Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Amortização do Principal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	T.I.P.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	IPCA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Total de Desembolsos (3+4)	1.159	3.532	3.916	3.710	3.685	3.479	3.259	3.039	2.818	2.597	2.375	2.152	-	-
6	Total de Desembolsos (3+4)	1.159	3.532	3.916	3.710	3.685	3.479	3.259	3.039	2.818	2.597	2.375	2.152	-	-
Unidade Fechada	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL		
1	Liberações	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	518.020	
2	Liberações Acumuladas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.363	
3	Encargos Financeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.953	
3.1	Juros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.383	
3.2	Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.328	
4	Amortização do Principal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.055	
4.1	T.I.P.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.2	IPCA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5	Total de Desembolsos (3+4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.738	



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355

G

Financiamentos (Q3) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto

Unidade Semi Aberta	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Liberações	-	15.790	4.300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Liberações Acumuladas	-	15.790	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089
3 Encargos Financeiros	-	1.159	2.148	2.035	1.826	1.808	1.587	1.363	1.138	913	686	459	230	-
3.1 Juros	-	1.159	2.148	2.035	1.826	1.808	1.587	1.363	1.138	913	686	459	230	-
3.2 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Amortização do Principal	-	-	1.384	1.879	1.884	1.886	1.892	1.896	1.901	1.906	1.911	1.916	1.928	-
TJLP	-	-	1.107	1.503	1.507	1.509	1.513	1.518	1.522	1.527	1.532	1.538	1.550	-
IPCA	-	-	277	376	377	377	378	378	378	378	378	378	378	-
5 Total de Desembolsos (3+4)	-	1.159	3.532	3.915	3.710	3.695	3.479	3.269	3.039	2.818	2.597	2.375	2.158	-

Unidade Semi Aberta	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Liberações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.089
2 Liberações Acumuladas	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	20.089	518.020
3 Encargos Financeiros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.353
3.1 Juros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.353
3.2 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Amortização do Principal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.383
TJLP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18.328
IPCA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.055
5 Total de Desembolsos (3+4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.736

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



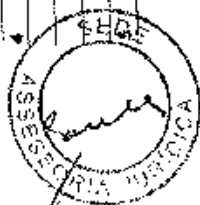
G

Financiamentos (Q3) - COMPLEXO

CONSOLIDADO	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
(R\$ Mil.)														
1 Liberações	78.948	21.498												
2 Liberações Acumuladas	78.948	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446
3 Encargos Financeiros														
3.1 Juros	5.795	10.741	10.176	9.132	9.132	9.041	7.934	6.815	5.691	4.563	3.431	2.293	1.151	
3.2 Outros	5.795	10.741	10.176	9.132	9.132	9.041	7.934	6.815	5.691	4.563	3.431	2.293	1.151	
4 Amortização do Principal														
Emprest TJLP	6.920	9.397	9.420	9.432	9.459	9.481	9.504	9.528	9.553	9.582	9.582	9.582	9.540	
Emprest IPCA	5.536	7.517	7.536	7.546	7.567	7.589	7.612	7.636	7.661	7.690	7.690	7.690	7.748	
Total de Desembolsos (3+4)	1.384	1.876	1.884	1.886	1.892	1.892	1.892	1.892	1.892	1.892	1.892	1.892	1.882	
	5.795	17.661	19.573	18.552	18.474	17.393	16.296	15.195	14.091	12.984	11.876	10.791		

CONSOLIDADO	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
(R\$ Mil.)														
1 Liberações														100.446
2 Liberações Acumuladas	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	100.446	2.590.098
3 Encargos Financeiros														76.784
3.1 Juros														76.784
3.2 Outros														
4 Amortização do Principal														
Emprest TJLP														101.815
Emprest IPCA														81.839
Total de Desembolsos (3+4)														20.277
														178.679

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Fechado

UNIDADE FECHADA													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Tributos		220	977	1.237	1.377	1.320	1.387	1.430	1.518	1.583	1.654	1.728	1.807
1.1. I.P.S.		178	734	987	1.038	1.073	1.128	1.178	1.231	1.287	1.345	1.405	1.469
1.2. COFINS		41	183	239	239	246	260	271	284	298	310	324	336
1.3. ISS													
1.4. Outros													
2. Custos Operacionais		1.684	7.698	9.558	9.884	10.380	10.882	11.366	11.891	12.441	13.017	13.620	14.250
2.1. Despesas de pessoal		895	4.141	5.185	5.351	5.348	5.790	6.045	6.311	6.589	6.879	7.181	7.497
2.2. Treinamento		287	1.234	1.345	1.535	1.603	1.726	1.802	1.881	1.984	2.050	2.141	2.236
2.3. Despesas administrativas		255	1.179	1.476	1.623	1.579	1.648	1.721	1.788	1.875	1.958	2.044	2.229
2.4. Alimentação		22	108	157	187	216	250	286	325	365	411	458	509
2.5. Manutenção													
2.6. Utilidades		224	1.035	1.296	1.038	1.387	1.448	1.511	1.578	1.647	1.720	1.795	1.874
2.7. Outras													
3. Sistema de Mensuração													
4. Seguros e Garantias		81	374	439	484	501	523	548	570	596	622	649	707
5. Depreciação/Amortizações		622	2.069	2.069	2.099	2.176	2.020	1.326	1.326	1.434	1.455	1.588	1.588
6. Outros													
Total		2.487	11.138	13.443	15.844	14.385	14.882	14.887	16.102	16.964	16.748	17.366	18.873



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



10029

G

Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)

UNIDADE	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Tributos	1.898	1.873	2.062	2.184	2.231	2.353	2.459	2.589	2.655	2.806	2.932	3.064	3.202	3.246	61.89
1.1 PIS	1.535	1.604	1.676	1.751	1.830	1.912	1.998	2.088	2.152	2.280	2.393	2.490	2.602	2.720	42.78
1.2 COFINS	353	369	386	403	421	440	466	481	503	525	549	573	599	626	9.71
1.3 ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Custos Operacionais	14.909	15.599	16.321	17.076	17.827	18.612	19.432	20.287	21.180	22.113	23.086	24.102	25.163	26.270	408.81
2.1 Despesas de pessoal	7.827	8.171	8.531	8.906	9.298	9.707	10.134	10.579	11.046	11.530	12.037	12.567	13.119	13.696	214.59
2.2 Tratamento	2.333	2.436	2.543	2.655	2.771	2.893	3.021	3.153	3.292	3.437	3.588	3.746	3.911	4.082	83.95
2.3 Despesas administrativas	2.228	2.376	2.428	2.535	2.646	2.763	2.884	3.011	3.143	3.282	3.425	3.577	3.734	3.898	81.06
2.4 Alimentação	584	623	666	703	737	783	820	858	899	941	985	1.021	1.120	1.170	15.59
2.5 Manutenção	1.967	2.043	2.133	2.227	2.324	2.427	2.533	2.645	2.761	2.883	3.009	3.142	3.280	3.424	63.64
2.7 Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 Sistema de Manutenção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Seguros e Garantias	707	728	771	805	840	877	916	956	998	1.042	1.086	1.136	1.186	1.238	13.38
5 Depreciações/Amortizações	1.306	1.395	1.421	1.421	1.421	1.421	1.455	1.488	1.488	1.488	1.485	1.659	1.570	1.282	35.50
6 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	18.873	19.705	20.675	21.466	22.341	23.264	24.261	25.300	26.361	27.448	28.593	29.831	31.121	32.136	519.61



G

Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto

UNIDADE SEMI-ABERTA														
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
0	220	977	1227	1227	1328	1387	1460	1516	1583	1664	1729	1807	1888	
1 Tributos	179	754	997	1038	1078	1125	1176	1231	1287	1345	1405	1468	1535	
1.1 PIS	41	193	230	238	248	260	271	284	295	310	324	338	353	
1.2 COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.3 ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2 Custos Operacionais	1.864	7.888	9.468	9.894	10.380	10.802	11.265	11.891	12.448	13.017	13.620	14.250	14.909	
2.1 Despesas de pessoal	696	4.141	5.185	5.351	5.548	5.790	6.045	6.311	6.592	6.879	7.181	7.497	7.827	
2.2 Treinamento	287	1.234	1.345	1.595	1.553	1.729	1.802	1.981	1.964	2.060	2.141	2.235	2.333	
2.3 Despesas administrativas	255	1.178	1.478	1.523	1.579	1.649	1.721	1.798	1.875	1.958	2.044	2.134	2.228	
2.4 Alimentação	22	109	157	187	218	250	296	325	366	411	458	505	564	
2.5 Manutenção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.6 Utilidades	224	1.035	1.236	1.239	1.387	1.448	1.511	1.578	1.647	1.720	1.795	1.874	1.957	
2.7 Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3 Sistema de Mensuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4 Seguros e Garantias	81	374	469	484	501	523	548	570	596	622	649	678	707	
5 Depreciações/Amortizações	522	2.589	2.809	2.869	2.976	3.029	3.125	3.225	3.329	3.434	3.545	3.668	3.788	
6 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Total	2.487	11.119	13.443	13.844	14.388	14.802	15.302	15.802	16.354	16.748	17.366	18.102	18.873	



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Custos e despesas (Q4) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)

UNIDADE SEMI-ABERTA	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Tributos	1880	1873	2062	2154	2251	2353	2459	2569	2686	2806	2932	3064	3202	3345	51.890
1.1 PIS	1.506	1.504	1.676	1.751	1.830	1.912	1.998	2.088	2.182	2.280	2.383	2.490	2.602	2.720	42.182
1.2 COFINS	353	369	386	403	421	440	460	481	502	525	549	573	598	626	9.713
1.3 ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Custos Operacionais	14.009	15.599	16.321	17.078	17.827	18.612	19.432	20.287	21.180	22.113	23.086	24.102	25.163	26.270	408.819
2.1 Despesas de pessoal	7.027	8.171	8.531	8.906	9.298	9.707	10.134	10.579	11.045	11.530	12.037	12.567	13.119	13.696	214.560
2.2 Treinamento	2.333	2.436	2.543	2.655	2.771	2.893	3.021	3.153	3.292	3.437	3.588	3.746	3.911	4.082	63.955
2.3 Despesas administrativas	2.228	2.376	2.428	2.535	2.648	2.789	2.894	3.011	3.143	3.282	3.426	3.577	3.734	3.898	61.067
2.4 Alimentação	564	623	686	753	823	898	960	998	1.071	1.120	1.170	1.225	1.270	1.310	19.587
2.5 Manutenção	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.6 Utilidades	1.997	2.043	2.133	2.227	2.324	2.427	2.533	2.645	2.761	2.883	3.009	3.142	3.280	3.424	53.640
2.7 Outras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 Sistema de Mensuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Seguros e Garantias	707	738	771	805	840	877	918	958	998	1.042	1.085	1.136	1.186	1.236	19.383
5 Depreciação/Amortizações	1.568	1.588	1.621	1.621	1.621	1.621	1.655	1.680	1.700	1.720	1.740	1.760	1.780	1.800	38.508
6 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	18.873	19.795	20.575	21.466	22.341	23.254	24.201	25.190	26.201	27.243	28.323	29.431	30.570	31.741	519.613



CONSORCIO CPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Custos e despesas (Q4) - COMPLEXO

CONSOLIDADO	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 Tributos	1.069	4.866	8.134	6.388	9.638	6.936	7.248	7.575	7.918	8.272	8.644
1.1 PIS	893	3.971	4.966	5.191	5.395	5.838	5.882	6.157	6.434	6.724	7.028
1.2 COFINS	206	814	1.148	1.195	1.242	1.298	1.367	1.418	1.482	1.548	1.616
1.3 ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Custos Operacionais	5.322	39.491	48.292	49.989	51.902	54.312	56.338	58.456	62.207	65.086	68.098
2.1 Despesas de pessoal	4.481	20.706	25.923	26.755	27.732	28.952	30.226	31.556	32.944	34.384	35.907
2.2 Treinamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3 Despesas administrativas	1.236	6.172	7.727	7.975	8.266	8.630	9.010	9.408	9.820	10.252	10.703
2.4 Alimentação	1.275	5.893	7.378	7.615	7.893	8.240	8.603	8.981	9.378	9.789	10.220
2.5 Manutenção	109	544	783	936	1.078	1.252	1.431	1.623	1.830	2.053	2.291
2.6 Utilidades	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7 Outras	1.120	5.176	6.481	6.899	7.333	7.738	8.207	8.689	9.196	9.727	10.272
3 Sistema de Mensuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Seguros e Garantias	405	1.871	2.343	2.418	2.507	2.617	2.732	2.852	2.978	3.109	3.245
5 Depreciações/Amortizações	2.612	10.447	10.447	10.447	10.447	10.143	9.827	9.427	9.189	8.974	8.740
6 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	12.437	55.695	67.216	69.220	71.927	74.006	75.433	77.509	80.268	83.741	86.828

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
 Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Custos e despesas (Q4) - COMPLEXO (Cont.)

CONSO. TOPOC.	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Tributos	9.439	9.884	10.306	10.772	11.257	11.743	12.253	12.845	13.424	14.028	14.659	15.319	16.008	16.729	259.4
1.1 PIS	7.473	8.018	8.379	8.756	9.150	9.562	9.992	10.441	10.911	11.402	11.915	12.452	13.012	13.598	218.9
1.2 COFINS	1.967	1.866	1.929	2.016	2.107	2.202	2.301	2.404	2.512	2.626	2.744	2.867	2.996	3.131	40.5
1.3 ISS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Custos Operacionais	74.346	77.896	81.803	85.378	89.437	93.062	97.159	101.436	105.902	110.563	115.420	120.510	125.814	131.362	2.044.0
2.1 Despesas de pessoal	35.139	40.857	42.856	44.831	46.489	48.534	50.669	52.897	55.223	57.652	60.187	62.833	65.596	68.479	1.072.8
2.2 Treinamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3 Despesas administrativas	11.695	12.179	12.714	13.274	13.867	14.467	15.103	15.767	16.461	17.189	17.940	18.729	19.553	20.412	319.7
2.4 Alimentação	11.109	11.822	12.140	12.674	13.232	13.814	14.421	15.055	15.717	16.409	17.130	17.883	18.669	19.490	305.3
2.5 Manutenção	2.822	3.116	3.430	3.767	4.114	4.474	4.838	5.207	5.582	5.964	6.354	6.751	7.155	7.568	77.9
2.6 Utilidades*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7 Outros	9.784	10.214	10.664	11.139	11.622	12.134	12.657	13.224	13.806	14.413	15.047	15.708	16.399	17.120	268.2
3 Sistema de Mensuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Seguros e Garantias	3.837	3.693	3.855	4.025	4.202	4.387	4.580	4.781	4.991	5.211	5.440	5.679	5.928	6.189	96.9
5 Depreciações/Amortizações	6.840	6.974	7.107	7.107	7.107	7.107	7.273	7.439	7.439	7.439	7.439	7.439	7.439	7.439	197.5
6 Outros	94.363	98.525	102.873	107.262	111.703	116.318	121.304	126.502	131.755	137.240	142.967	148.154	153.603	159.682	2.888.0
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Fechado

UNIDADE FECHADA

		319.407	0	0
1	Projeto Executivo			
		628.179	10.802.643	3.851.138
2	Construção			
		528.179	998.711	518.571
2.1	Instalações provisórias			
		0	1.748.821	721.879
2.2	Blocos de vivência individual e seguro	0	995.415	161.613
2.2.1	Construção dos blocos de vivência individual e seguro	0	161.020	107.068
2.2.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	532.386	453.198
2.2.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	372.404	233.218
2.2.3.1	Portas	0	219.882	219.992
2.2.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	3.404.524	1.202.040
2.3	Blocos de vivência coletiva	0	2.322.635	377.098
2.3.1	Construção dos blocos de vivência coletiva	0	268.367	178.447
2.3.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	813.522	846.496
2.3.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	440.805	279.859
2.3.3.1	Portas	0	366.637	366.637
2.3.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	1.875.822	830.896
2.4	Blocos de tratamento penal	0	995.415	161.613
2.4.1	Construção dos blocos de tratamento penal	0	214.693	142.758
2.4.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	685.714	526.526
2.4.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	372.404	233.218
2.4.3.1	Portas	0	293.310	293.310
2.4.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	1.432.705	179.121
2.5	Blocos de serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	1.325.359	107.742
2.5.1	Construção do bloco serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	107.347	71.379
2.5.2	Telefônico, cabeamento de serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0		
		0	385.478	89.560
2.6	Bloco Comando Polícia Militar	0	331.805	53.871
2.6.1	Construção do Bloco Comando Polícia Militar	0	53.673	35.683
2.6.2	Telefônico, cabeamento de serviços do Bloco Comando Militar	0		
		0	439.152	125.250
2.7	Administração/Almoxarifado e Recepção de Visitantes	0	331.805	53.871
2.7.1	Construção da administração, almoxarifado e recepção de visitantes	0	107.347	71.379
2.7.2	Telefônico, cabeamento de serviços (administração, almoxarifado)	0		
		0	517.430	183.821
2.8	Galerias	0	331.805	53.871
2.8.1	Itens construtivos	0	186.626	120.050
2.8.2	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	148.962	93.286
2.8.2.1	Portas	0	36.684	36.684
2.8.2.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	0	0
2.9	Guarda volumes masculino e feminino			



Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)

UNIDADE FECHADA

		184.279	1.230.238	687.895
3	Portaria e limpeza			
		0	0	0
3.1	Canil			
		105.613	0	70.409
3.2	Caixa d'água e sistema			
		78.665	0	52.443
3.3	Subestação			
		0	627.422	293.812
3.4	Paralelepípedo			
		0	331.805	53.871
3.4.1	Itens construtivos			
		0	295.617	239.941
3.4.2	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento			
		0	148.662	93.286
3.4.2.1	Portas			
		0	148.655	148.055
3.4.2.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas			
		0	73.327	73.327
3.5	Segurança eletrônica - controle de acesso			
		0	36.664	36.664
3.6	Barreiras físicas (telambrados, muralhas, etc.)			
		0	331.805	53.871
3.7	Guardas			
		0	53.673	35.689
3.8	Complementação da obra			
		0	107.347	71.379
3.9	Instalações elétricas internas aos blocos			
		310.594	1.051.203	416.162
4	Instalações elétricas externas aos blocos			
		0	0	0
4.1	Demais instalações			
		310.594	757.893	122.852
4.2	Equipamentos e instalações auxiliares			
		125.318	757.893	0
4.2.1	Estação de tratamento de esgoto (ETE)			
		78.665	0	52.443
4.2.2	Geradores			
		105.613	0	70.409
4.2.3	Popos artesanais			
		0	0	0
4.2.4	Equipamentos médicos, odontológicos e de apoio ao trabalho			
		0	148.655	148.655
4.3	Sistema de circuito interno de TV - CFTV			
		0	148.655	148.655
4.4	Sistema de armazenamento e transmissão de dados e informações			
		0	0	0
4.5	Sistema de verificação dos dados do sistema de mensuração			
		0	0	0
5	Enxoval			
		940.451	9.256.489	1.503.383
6	Outros			
		2.282.910	22.340.583	6.468.284
Total				

*Item 4.1. Demais instalações: todas as instalações foram consideradas nos demais itens.

**Item 4.2.2. Equipamentos médicos, odontológicos e de apoio ao trabalho: considerados nas despesas operacionais do COMPLEXO.

***Item 4.5. Sistema de verificação dos dados do sistema de mensuração: será terceirizado, portanto, não foi contemplado no custo de implantação.

****Item 5. Enxoval: contemplado nas despesas operacionais do COMPLEXO.



G

Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto

UNIDADE SEMI-ABERTA

		318.407	0	0
1	Projeto Executivo			
		528.179	10.802.643	3.851.138
2	Construção			
		528.179	998.711	518.571
2.1	Instalações provisórias			
		0	1.748.821	721.878
2.2	Blocos de vivência individual e seguro	0	995.415	161.613
2.2.1	Construção dos blocos de vivência individual e seguro	0	161.020	107.088
2.2.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	592.368	453.198
2.2.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	372.404	233.216
2.2.3.1	Portas	0	219.982	219.982
2.2.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	3.404.524	1.202.040
2.3	Blocos de vivência coletiva	0	2.322.835	377.096
2.3.1	Construção dos blocos de vivência coletiva	0	260.367	178.447
2.3.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	813.522	646.496
2.3.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	446.885	279.859
2.3.3.1	Portas	0	386.637	366.637
2.3.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	1.875.822	830.696
2.4	Blocos de tratamento penal	0	995.415	161.613
2.4.1	Construção dos blocos de tratamento penal	0	214.683	142.758
2.4.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	665.714	526.526
2.4.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	372.404	233.216
2.4.3.1	Portas	0	293.310	293.310
2.4.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	1.432.705	179.121
2.5	Blocos de serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	1.325.389	107.742
2.5.1	Construção do bloco serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	107.347	71.379
2.5.2	Telefônico, cabeamento de serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0		
		0	385.478	89.560
2.6	Bloco Comando Polícia Militar	0	331.805	53.871
2.6.1	Construção do Bloco Comando Polícia Militar	0	53.673	35.669
2.6.2	Telefônico, cabeamento de serviços do Bloco Comando Militar	0		
		0	439.152	125.250
2.7	Administração/Almoxarifado e Recepção de Visitantes	0	331.805	53.871
2.7.1	Construção da administração, almoxarifado e recepção de visitantes	0	107.347	71.379
2.7.2	Telefônico, cabeamento de serviços (administração, almoxarifado)	0		
		0	517.430	183.821
2.8	Galerias	0	331.805	53.871
2.8.1	Itens construtivos	0	185.825	129.950
2.8.2	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	148.062	93.286
2.8.2.1	Portas	0	36.664	36.664
2.8.2.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0		
		0	0	0
2.9	Guarda volumes masculino e feminino			

CONSORCIO CPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11/4788-3355



G

Investimentos (Q5) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)

UNIDADE SEMI ABERTA

3	Portaria e lixeira	164.270	1.230.238	667.595
3.1	Canil	0	0	0
3.2	Caixa d'água e cisterna	105.613	0	70.409
3.3	Subestação	78.665	0	52.443
3.4	Parlatório	0	627.422	293.612
3.4.1	Itens construtivos	0	331.805	53.671
3.4.2	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	295.617	239.941
3.4.2.1	Portas	0	146.655	93.286
3.4.2.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0	146.655	146.655
3.5	Segurança eletrônica - controle de acesso	0	73.327	73.327
3.6	Barreiras físicas (alambrados, muretas, etc.)	0	36.664	36.664
3.7	Guaritas	0	331.805	53.671
3.8	Complementação da obra	0	53.673	35.089
3.9	Instalações elétricas internas aos blocos	0	107.347	71.379
4	Instalações elétricas externas aos blocos	310.594	1.051.203	416.162
4.1	Demais instalações	0	0	0
4.2	Equipamentos e instalações auxiliares	310.594	757.893	122.852
4.2.1	Estação de tratamento de efluentes (ETE)	126.316	757.893	0
4.2.2	Geradores	78.665	0	52.443
4.2.3	Poços artesianos	105.613	0	70.409
4.2.4	Equipamentos médicos, odontológicos e de apoio ao trabalho	0	0	0
4.3	Sistema de circuito interno de TV - CFTV	0	146.655	146.655
4.4	Sistema de armazenamento e transmissão de dados e informações	0	146.655	146.655
4.5	Sistema de verificação dos dados do sistema de mensuração	0	0	0
5	Enxoval	0	0	0
6	Outros	940.451	9.256.499	1.603.388
Total		2.282.910	22.340.683	6.458.284

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355

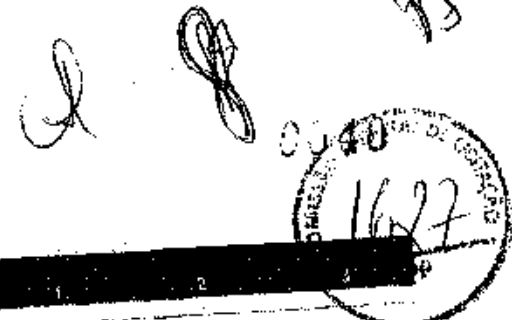


Investimentos (Q5) - COMPLEXO

CONSORCIO
R\$ Mil

1	Projeto Executivo	1.597.038	0	0
2	Construção	2.640.893	54.013.217	19.255.692
2.1	Instalações provisórias	2.640.893	4.993.554	2.592.855
2.2	Blocos de vivência individual e seguro	0	8.744.107	3.609.397
2.2.1	Construção dos blocos de vivência individual e seguro	0	4.977.075	808.064
2.2.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	805.100	535.342
2.2.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	2.961.932	2.285.991
2.2.3.1	Portas	0	1.862.019	1.166.079
2.2.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0	1.099.912	1.099.912
2.3	Blocos de vivência coletiva	0	17.022.619	6.010.200
2.3.1	Construção dos blocos de vivência coletiva	0	11.813.175	1.885.482
2.3.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	1.341.833	892.237
2.3.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	4.087.610	3.232.482
2.3.3.1	Portas	0	2.234.423	1.399.294
2.3.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0	1.833.187	1.833.187
2.4	Blocos de tratamento penal	0	9.378.111	4.154.481
2.4.1	Construção dos blocos de tratamento penal	0	4.977.075	808.064
2.4.2	Telefônico, cabeamento e monitoramento	0	1.073.468	713.789
2.4.3	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	3.328.569	2.632.629
2.4.3.1	Portas	0	1.862.019	1.166.079
2.4.3.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0	1.466.550	1.466.550
2.5	Blocos de serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	7.163.526	895.604
2.5.1	Construção do bloco serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	6.626.793	538.709
2.5.2	Telefônico, cabeamento de serviços (cozinha, padaria, lavanderia)	0	536.733	356.895
2.6	Bloco Comando Polícia Militar	0	1.927.392	447.802
2.6.1	Construção do Bloco Comando Polícia Militar	0	1.659.025	269.355
2.6.2	Telefônico, cabeamento de serviços do Bloco Comando Militar	0	268.367	178.447
2.7	Administração/Almoxarifado e Recepção de Visitantes	0	2.195.758	626.249
2.7.1	Construção da administração, almoxarifado e recepção de visitantes	0	1.659.025	269.355
2.7.2	Telefônico, cabeamento de serviços (administração, almoxarifado)	0	536.733	356.895
2.8	Galerias	0	2.587.151	919.105
2.8.1	Itens construtivos	0	1.659.025	269.355
2.8.2	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	928.126	649.750
2.8.2.1	Portas	0	744.808	468.431
2.8.2.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0	183.318	183.319
2.9	Guarda volumes masculino e feminino	0	0	0





Investimentos (Q5) - COMPLEXO (Cont.)

CONSOLIDADO
R\$ Mil

		921.393	6.161.109	3.437.973
3	Portaria e limpeza	0	0	0
3.1	Canal	528.007	0	352.044
3.2	Caixa d'água e sistema	393.326	0	262.217
3.3	Subestação	0	3.137.108	1.469.061
3.4	Parlatório	0	1.859.025	269.355
3.4.1	Itens construídos	0	1.478.043	1.199.706
3.4.2	Portas e sistemas de abertura, fechamento e travamento	0	744.808	486.434
3.4.2.1	Portas	0	733.275	733.275
3.4.2.2	Sistema de controle de abertura, fechamento e travamento das portas	0	366.637	366.637
3.5	Segurança eletrônica - controle de acesso	0	183.319	183.319
3.6	Barreiras físicas (alambrados, muralhas, etc.)	0	1.659.025	269.355
3.7	Guardas	0	268.367	178.447
3.8	Complementação da obra	0	536.733	356.895
3.9	Instalações elétricas internas aos blocos	1.552.970	5.256.015	2.090.812
4	Instalações elétricas externas aos blocos	0	0	0
4.1	Demais instalações	1.552.970	3.789.465	614.282
4.2	Equipamentos e instalações auxiliares	631.578	3.789.465	0
4.2.1	Estação de tratamento de efluentes (ETE)	393.326	0	262.217
4.2.2	Geradores	528.067	0	352.044
4.2.3	Poços artesianos	0	0	0
4.2.4	Equipamentos médicos, odontológicos e de apoio ao trabalho	0	733.275	733.275
4.3	Sistema de circuito interno de TV - CFTV	0	733.275	733.275
4.4	Sistema de armazenamento e transmissão de dados e informações	0	0	0
4.5	Sistema de verificação dos dados do sistema de mensuração	0	0	0
6	Enxoval	4.762.256	46.282.495	7.518.941
6	Outros	11.414.548	111.702.916	32.281.421
Total				

* O item 6 inclui terraplenagem, infra-estrutura/fundações, instalações hidráulicas, revestimento/pintura, impermeabilização/cobertura, pavimentação e células-mãe.



G

Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Fechado

UNIDADE FECHADA	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Receita Operacional Bruta	3.358	14.929	18.743	18.515	20.283	21.186	22.150	23.146	24.188	25.277	26.414	27.603	28.845	
1.1. Receita por disponibilidade	2.988	13.318	16.775	17.530	18.319	19.144	20.005	20.905	21.846	22.829	23.856	24.930	26.052	
1.2. Receita por ocupação	332	1.480	1.864	1.948	2.035	2.127	2.223	2.323	2.427	2.537	2.651	2.770	2.895	
1.3. Receita por parcela anual de desempenho	37	166	209	217	226	236	246	258	269	281	294	307	321	
1.4. Receita por parâmetro de excelência	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.5. Outras receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.6. Deduções por sistema de mensuração	220	977	1.227	1.277	1.328	1.387	1.450	1.515	1.583	1.654	1.729	1.807	1.888	
2. Deduções da receita	178	794	997	1.038	1.079	1.128	1.178	1.231	1.287	1.345	1.405	1.468	1.535	
2.1. PIS	41	183	230	239	248	260	271	284	296	310	324	338	353	
2.2. COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.3. ISS	3.138	13.952	17.517	18.238	19.956	19.809	20.700	21.632	22.605	23.622	24.688	25.796	26.957	
3. Receita Operacional Líquida (1-2)	1.397	6.484	8.113	8.399	8.727	9.138	9.563	10.010	10.477	10.967	11.479	12.015	12.576	
4. Custos	896	4.141	5.185	5.351	5.546	5.790	6.045	6.311	6.588	6.878	7.181	7.497	7.827	
4.1. Pessoal (salários, encargos e treinamento)	255	1.172	1.470	1.523	1.575	1.648	1.721	1.795	1.875	1.958	2.044	2.134	2.228	
4.2. Alimentação	22	109	157	167	176	187	198	209	220	231	242	253	264	
4.3. Manutenção preventiva e corretiva	224	1.035	1.266	1.338	1.387	1.446	1.511	1.578	1.647	1.720	1.795	1.874	1.957	
4.4. Outros custos	1.741	7.488	9.464	9.830	10.229	10.672	11.137	11.622	12.127	12.655	13.205	13.781	14.381	
5. Lucro Bruto (3-4)	871	3.998	4.103	4.168	4.331	4.278	3.674	3.777	3.893	4.127	4.158	4.231	4.409	
6. Despesas	267	1.234	1.645	1.595	1.653	1.726	1.802	1.881	1.964	2.050	2.141	2.235	2.333	
6.1. Gerais e administrativas	522	2.089	2.089	2.178	2.029	1.325	1.325	1.325	1.434	1.435	1.368	1.368	1.368	
6.2. Amortização Depreciação	81	374	469	484	501	523	546	570	596	622	649	678	707	
6.3. Outras despesas operacionais	670	3.790	5.300	5.671	5.898	6.394	7.463	7.846	8.134	8.528	9.048	9.500	9.972	
7. Resultado Operacional (5-6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8. Resultado Não-Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.1. Receitas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.2. Despesas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9. Resultado Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9.1. Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9.2. Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10. Lucros antes de impostos (7+8)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11. Impostos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.1. Imposto de renda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.2. Contribuição social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12. Lucro líquido (10-11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

CONSÓRCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355

626

SEDS
A.A.I.

CONSÓRCIO

G

Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)

UNIDADE FECHADA	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Receita Operacional Bruta	30.143	31.499	32.917	34.398	35.946	37.553	39.254	41.020	42.856	44.796	46.811	48.917	51.118	782.092
2 Receita por disponibilidade	27.224	28.449	29.729	31.067	32.465	33.928	35.453	37.048	38.715	40.458	42.278	44.181	46.163	715.662
3 Receita por ocupação	3.055	3.181	3.303	3.452	3.607	3.770	3.938	4.116	4.302	4.495	4.698	4.909	5.130	79.518
4 Receita por parcela anual de desampenho	335	350	366	383	400	418	437	456	477	498	521	544	569	8.021
5 Receita por parâmetro de excelência														
6 Outras receitas	(442)	(482)	(482)	(504)	(527)	(550)	(575)	(601)	(629)	(658)	(686)	(717)	(749)	(11.108)
7 Deduções por sistema de mensuração	1.973	2.062	2.154	2.251	2.353	2.459	2.569	2.683	2.792	2.906	3.024	3.146	3.272	42.182
8 Deduções da receita	1.604	1.678	1.751	1.830	1.912	1.998	2.088	2.182	2.280	2.383	2.490	2.602	2.720	9.713
9 PIS	369	386	403	421	440	460	481	502	525	549	573	599	626	7.713
10 COPS														
11 Resultado Operacional Líquido (1-2)	28.170	29.438	30.762	32.148	33.593	35.105	36.684	38.335	40.080	41.923	43.747	45.716	47.773	740.997
12 Custos	13.163	13.778	14.421	15.086	15.748	16.411	17.134	17.898	18.676	19.498	20.356	21.252	22.188	344.864
13 Pessoal (salários, encargos e treinamento)	8.171	8.531	8.906	9.298	9.707	10.134	10.579	11.045	11.530	12.037	12.567	13.119	13.696	214.560
14 Alimentação	2.226	2.438	2.535	2.646	2.753	2.864	2.981	3.103	3.229	3.357	3.486	3.616	3.746	61.057
15 Manutenção preventiva e corretiva	623	666	703	743	787	830	878	929	981	1.025	1.071	1.120	1.170	18.597
16 Outros custos	2.043	2.133	2.227	2.324	2.427	2.533	2.645	2.761	2.883	3.005	3.142	3.280	3.424	53.640
17 Lucro Bruto (3-4)	15.007	15.660	16.341	17.061	17.844	18.694	19.551	20.447	21.386	22.385	23.391	24.483	25.585	396.134
18 Despesas	4.589	4.735	4.881	5.033	5.192	5.359	5.537	5.778	5.997	6.164	6.411	6.567	6.803	122.854
19 Gêneros e administrativas	2.436	2.543	2.655	2.771	2.893	3.021	3.153	3.292	3.437	3.588	3.745	3.911	4.082	63.955
20 Amortização/Depreciação	1.396	1.421	1.421	1.421	1.421	1.455	1.488	1.488	1.488	1.488	1.529	1.570	1.616	24.007
21 Outras despesas operacionais	739	771	805	840	877	916	956	990	1.042	1.088	1.136	1.186	1.238	19.393
22 Resultado Operacional (5-6)	10.418	10.924	11.460	12.037	12.652	13.303	13.953	14.659	15.418	16.201	16.980	17.798	18.982	273.278
23 Resultado Não-Operacional														
24 Recaudas não operacionais														
25 Despesas não operacionais														
26 Resultado Financeiro	128	239	242	331	420	510	601	601	585	578	771	854	922	1.176
27 Receitas	128	239	242	331	420	510	601	601	585	578	771	854	922	1.176
28 Despesas														
29 Lucros antes de impostos (7-8-9)	10.308	10.885	11.219	11.726	12.262	12.793	13.353	14.084	14.740	15.430	16.116	16.937	18.060	279.849
30 Impostos	3.862	3.796	3.979	4.212	4.456	4.696	4.948	5.187	5.473	5.771	6.067	6.377	6.787	90.883
31 Imposto de renda	2.842	2.791	2.925	3.087	3.278	3.463	3.639	3.814	4.024	4.243	4.461	4.689	4.976	66.666
32 Contribuição social	951	1.005	1.053	1.115	1.179	1.243	1.310	1.373	1.449	1.528	1.606	1.688	1.791	24.007
33 Lucro líquido (10-11)	6.717	6.890	7.240	7.514	7.807	8.097	8.404	8.887	9.287	9.659	10.049	10.480	11.293	169.156

CONSÓRCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto

UNIDADE SEMI-ABERTA	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Receita Operacional Bruta	3.368	14.928	16.743	18.516	20.283	21.196	22.160	23.146	24.118	25.277	26.414	27.603	28.845
1.1. Receita por disponibilidade	2.988	13.318	16.775	17.630	18.318	19.144	20.005	20.905	21.846	22.829	23.856	24.930	26.052
1.2. Receita por ocupação	332	1.480	1.854	1.884	2.035	2.127	2.292	2.333	2.427	2.537	2.651	2.770	2.886
1.3. Receita por parcela anual de desmpehido	37	166	209	217	226	236	246	256	269	281	294	307	321
1.4. Receita por parcela referente ao parâmetro de	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5. Outras receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6. Despesas por sistema de mensuração	220	977	1.227	1.277	1.320	1.387	1.450	1.515	1.583	1.654	1.729	1.807	1.888
2. Deduções da receita	179	794	997	1.038	1.079	1.128	1.176	1.231	1.287	1.345	1.405	1.468	1.535
2.1. PIS	41	183	230	239	248	260	271	284	296	310	324	338	353
2.2. COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3. ISS	3.138	13.452	17.517	18.238	18.956	19.809	20.700	21.632	22.605	23.622	24.685	25.786	26.927
3. Receita Operacional Líquida (1-2)	1.397	6.464	5.113	8.399	8.727	9.136	9.563	10.810	10.477	10.967	11.479	12.015	12.576
4. Custos	896	4.141	5.185	5.351	5.546	5.790	6.045	6.311	6.589	6.879	7.181	7.497	7.827
4.1. Pessoal (salários, encargos e treinamento)	255	1.176	1.478	1.523	1.579	1.648	1.721	1.796	1.875	1.958	2.044	2.134	2.228
4.2. Alimentação	22	109	157	187	218	250	288	326	365	411	458	509	554
4.3. Manutenção preventiva e corretiva	224	1.035	1.296	1.338	1.387	1.448	1.511	1.578	1.647	1.720	1.795	1.874	1.957
4.4. Outros custos	1.741	7.468	8.494	8.898	10.228	10.872	11.137	11.622	12.127	12.855	13.208	13.781	14.391
5. Lucro Bruto (3-4)	871	3.696	4.103	4.168	4.331	4.376	3.574	3.777	3.893	4.127	4.168	4.281	4.408
6. Despesas	287	1.234	1.545	1.595	1.653	1.728	1.803	1.881	1.964	2.050	2.141	2.235	2.335
6.1. Gerais e administrativas	522	2.089	2.089	2.089	2.176	2.029	1.325	1.434	1.455	1.455	1.368	1.358	1.368
6.2. Amortização/ Depreciação	81	374	459	484	501	523	545	570	596	622	649	676	707
6.3. Outras despesas operacionais	870	3.790	6.300	6.871	5.893	6.394	7.463	7.846	8.134	8.528	9.048	9.500	9.972
7. Resultado Operacional (5-6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Resultado Não-Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.1. Receitas não operacionais	(570)	(2.092)	(1.831)	(1.866)	(1.708)	(1.518)	(1.274)	(1.071)	(864)	(641)	(417)	(192)	21
9.2. Despesas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Resultado Financeiro	(570)	(2.092)	(1.831)	(1.866)	(1.708)	(1.518)	(1.274)	(1.071)	(864)	(641)	(417)	(192)	21
9.1. Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.2. Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Lucros antes de impostos (7-8-9)	1.440	5.881	7.131	7.139	7.603	7.912	8.737	8.916	8.998	9.189	9.465	9.682	9.962
11. Impostos	102	690	1.180	1.381	1.425	1.658	2.104	2.302	2.472	2.832	2.935	3.168	3.398
12.1. Imposto de renda	75	434	867	1.001	1.048	1.219	1.547	1.693	1.818	1.972	2.158	2.327	2.490
12.2. Contribuição social	27	156	312	380	377	439	557	610	654	710	777	833	899
12. Lucro líquido (10-11)	1.338	5.292	6.562	6.578	6.178	6.284	6.632	6.613	6.526	6.497	6.531	6.528	6.564

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Demonstrações de resultados projetados (Q6) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)

	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
UNIDADE SEMI-ABERTA														
30.143	31.498	32.917	34.386	35.948	37.580	39.254	41.020	42.866	44.796	46.811	48.917	51.118	792.892	
27.224	28.449	29.729	31.067	32.465	33.926	35.453	37.046	38.715	40.458	42.278	44.181	46.169	715.662	
3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	4.909	5.130	79.518	
1	Receta Operacional Bruta	3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	5.130	79.518
1.1	Receta por disponibilidade	3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	5.130	79.518
1.2	Receta por ocupação	3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	5.130	79.518
1.3	Receta por parcela anual de desempenho	3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	5.130	79.518
1.4	Receta por parcela referente ao parâmetro de	3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	5.130	79.518
1.5	Outras receitas	3.025	3.161	3.303	3.452	3.607	3.770	3.939	4.116	4.302	4.495	4.698	5.130	79.518
1.6	Deduções por sistema de mensuração	1.973	2.062	2.154	2.251	2.353	2.459	2.569	2.685	2.806	2.932	3.064	3.202	42.182
2	Deduções da receita	1.973	2.062	2.154	2.251	2.353	2.459	2.569	2.685	2.806	2.932	3.064	3.202	42.182
2.1	PIS	1.604	1.676	1.751	1.830	1.912	1.998	2.088	2.182	2.280	2.383	2.490	2.602	32.713
2.2	COFINS	369	386	403	421	440	460	481	502	525	549	573	599	9.469
2.3	ISS	28.176	29.438	30.762	32.146	33.593	35.105	36.684	38.335	40.060	41.863	43.747	45.716	574.997
3	Receita Operacional Líquida (1-2)	13.163	13.778	14.421	15.098	15.719	16.411	17.134	17.898	18.676	19.499	20.356	21.252	264.884
4	Custos	8.171	8.531	8.906	9.298	9.707	10.134	10.579	11.045	11.530	12.037	12.567	13.119	161.067
4.1	Pessoal (salários, encargos e tratamento)	2.326	2.428	2.535	2.646	2.763	2.884	3.011	3.143	3.282	3.426	3.577	3.734	46.597
4.2	Alimentação	623	656	686	723	761	799	838	878	918	959	1.001	1.043	13.040
4.3	Mantenção preventiva e corretiva	2.043	2.133	2.227	2.324	2.427	2.533	2.645	2.761	2.883	3.009	3.142	3.280	40.500
4.4	Outros custos	15.007	15.660	16.341	17.091	17.874	18.694	19.551	20.447	21.365	22.365	23.391	24.483	304.844
5	Lucro Bruto (3-4)	4.992	5.247	5.515	5.800	6.012	6.277	6.575	6.903	7.194	7.552	7.915	8.288	103.817
6	Despesas	2.436	2.543	2.655	2.771	2.893	3.021	3.153	3.292	3.437	3.588	3.745	3.911	48.655
6.1	Gerais e administrativas	1.365	1.421	1.481	1.542	1.607	1.676	1.748	1.823	1.898	1.976	2.058	2.144	26.833
6.2	Amortização de Depreciação	739	771	805	840	877	915	956	998	1.042	1.088	1.136	1.186	14.822
6.3	Outras despesas operacionais	10.438	10.924	11.480	12.057	12.682	13.303	13.953	14.669	15.419	16.201	17.015	17.867	221.222
7	Resultado Operacional (5-6)	2.556	2.704	2.860	3.029	3.219	3.426	3.652	3.911	4.196	4.504	4.831	5.174	55.162
8	Resultado Não-Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.1	Recetas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.2	Despesas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Resultado Financeiro	128	238	242	331	420	510	601	698	771	864	959	922	114.763
9.1	Recetas	128	238	242	331	420	510	601	698	771	864	959	922	114.763
9.2	Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Lucros antes de impostos (7-9)	10.308	10.585	11.219	11.726	12.262	12.793	13.353	14.064	14.740	15.430	16.115	16.837	209.849
11	Impostos	3.592	3.796	3.979	4.212	4.455	4.696	4.946	5.197	5.473	5.771	6.067	6.377	79.518
12	Imposto de renda	2.642	2.791	2.925	3.097	3.276	3.453	3.639	3.814	4.024	4.243	4.451	4.688	59.086
13	Contribuição social	951	1.005	1.053	1.115	1.179	1.243	1.310	1.379	1.448	1.528	1.606	1.688	21.432
14	Lucro líquido (10-11)	6.717	6.889	7.240	7.514	7.807	8.097	8.404	8.897	9.267	9.659	10.049	10.460	130.763

10044

1623

ASSOCIADOS JURÍDICOS
SEOS

CONSORCIO

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355

G

Demonstrações de resultados projetados (Q6) - COMPLEXO

CONSIDERADO	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Receita Operacional Bruta	16.758	74.645	93.717	97.575	101.416	106.979	110.749	115.732	120.849	126.003	132.079	138.013	144.223	150.259
1.1 Receita por disponibilidade	14.941	66.590	83.877	87.852	91.596	96.713	100.225	104.326	109.230	114.145	119.282	124.560	130.259	136.473
1.2 Receita por ocupação	1.660	7.999	9.320	9.730	10.177	10.335	11.114	11.614	12.137	12.683	13.254	13.850	14.473	15.104
1.3 Receita por parcela anual de desamparo	187	830	1.040	1.066	1.126	1.179	1.232	1.288	1.345	1.406	1.469	1.535	1.604	1.677
1.4 Receita por parcela referente ao parâmetro de	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5 Outras receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6 Deduções por sistema de mensuração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Deduções da receita	893	3.971	4.968	5.191	5.381	5.626	5.932	6.157	6.434	6.724	7.076	7.342	7.673	8.039
2.1 PIS	206	914	1.148	1.195	1.242	1.288	1.357	1.418	1.482	1.548	1.618	1.691	1.767	1.847
2.2 COFINS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3 ISS	16.889	68.759	87.563	91.189	94.778	99.043	103.600	108.158	113.025	118.111	123.426	128.930	134.784	140.880
3 Receita Operacional Líquida (1-2)	8.986	32.319	40.586	43.994	43.838	45.692	47.816	49.650	52.387	54.834	57.396	60.075	62.880	65.836
4 Custos	4.481	20.708	25.923	26.756	27.732	28.952	30.226	31.558	32.844	34.394	35.807	37.487	39.136	40.843
4.1 Pessoal (salários, encargos e treinamento)	1.275	5.893	7.376	7.618	7.893	8.240	8.603	8.981	9.376	9.789	10.220	10.668	11.139	11.639
4.2 Alimentação	109	544	723	828	1.078	1.252	1.431	1.623	1.830	2.053	2.291	2.547	2.822	3.124
4.3 Manutenção preventiva e corretiva	1.120	5.176	6.481	6.689	6.933	7.238	7.567	7.899	8.238	8.598	8.977	9.372	9.784	10.214
4.4 Outros custos	8.704	37.440	47.018	49.185	51.143	53.361	55.884	58.108	60.637	63.277	66.031	68.955	71.804	74.800
5 Lucro Bruto (3-4)	4.353	18.490	20.517	20.840	21.654	21.390	21.368	21.895	21.965	20.835	20.763	21.403	22.943	24.493
6 Despesas	1.336	6.172	7.727	7.875	8.285	8.530	9.010	9.498	9.920	10.252	10.703	11.174	11.685	12.201
6.1 Gerais e administrativas	2.612	10.447	10.447	10.447	10.881	10.143	8.627	6.027	7.168	7.274	6.840	6.840	6.840	6.840
6.2 Amortização/Depreciação	405	1.871	2.343	2.418	2.807	2.617	2.732	2.852	2.976	3.109	3.245	3.388	3.537	3.691
6.3 Outras despesas operacionais	4.351	18.950	26.501	28.355	28.489	31.971	37.316	39.223	40.472	42.642	45.242	47.802	49.861	51.921
7 Resultado Operacional (5-6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8 Resultado Não-Operacional	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Receitas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.2 Despesas não operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Resultado Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.1 Receitas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.2 Despesas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10 Lucros antes de impostos (7-8-9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.1 Impostos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2 Imposto de renda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.3 Contribuição social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11 Lucro líquido (10-11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Demonstrações de resultados projetados (Q6) - COMPLEXO (Cont.)

CONSOLIDADO															14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
															1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5															6															7															8															9															10															11															12															13															14															15															16															17															18															19															20															21															22															23															24															25															26															27															TOTAL														
															1															2															3															4															5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Fechado

UNIDADE FECHADA													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1 Operacional													
1.1 Lucro Operacional		952	5.105	6.201	8.384	6.532	6.750	6.488	6.846	7.071	7.278	7.461	7.516
1.2 Resultado Não Operacional		870	3.790	5.300	5.671	5.896	6.394	7.163	7.845	8.134	8.528	9.248	9.972
1.3 Depreciação/ Amortização													
1.4 Imposto de Renda e Contribuição Social													
1.5 Variação em Contas a Receber													
1.6 Variação em Estoques													
1.7 Variação em Outros Créditos													
1.8 Variação em Despesas Pagas Antecipadamente													
1.9 Variação em Fornecedores													
1.10 Variação em Obrigações Tributárias													
1.11 Variação em Outras Contas a Pagar													
2 Investimentos													
2.1 Investimento/Imobilizado													
2.2 Equipamentos/ Sistema de Segurança													
2.3 Outros													
3 Financiamentos													
3.1 Resultado Financeiro Líquido													
3.2 Amortizações													
3.3 Financiamentos													
3.4 Capital Social Integralizado no Ano													
3.5 Distribuição de Dividendos													
4 Saldo do Caixa (1+2+3)													



CONSÓRCIO CPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Fechado (Cont.)

UNIDADE FECHADA	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Operacional	7.916	8.208	8.517	8.866	9.228	9.608	10.018	10.447	10.921	11.384	11.867	12.387	12.933	13.443	220.889
1.1 Lucro Operacional	9.972	10.438	10.824	11.460	12.057	12.682	13.303	13.953	14.669	15.418	16.201	16.960	17.796	18.932	273.279
1.2 Resultado Não Operacional	1.308	1.395	1.421	1.421	1.421	1.421	1.455	1.488	1.488	1.488	1.488	1.529	1.570	1.232	39.586
1.3 Depreciação/Amortização	(3.398)	(3.592)	(3.798)	(3.979)	(4.212)	(4.485)	(4.866)	(4.946)	(5.187)	(5.473)	(5.771)	(6.067)	(6.377)	(6.787)	(96.693)
1.4 Imposto de Renda e Contribuição Social	104	106	113	118	123	129	135	141	147	154	161	168	176	183	4.260
1.5 Variação em Contas a Receber	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6 Variação em Estoques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7 Variação em Outros Créditos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.8 Variação em Despesas Pagas Antecipadamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.9 Variação em Fornecedores	57	60	63	66	66	68	71	76	78	81	85	89	93	97	2.292
1.10 Variação em Obrigações Tributárias	19	16	17	15	19	20	20	21	20	24	25	25	26	33	564
1.11 Variação em Outras Contas a Pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Investimentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1 Investimento Mobiliário	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Equipamentos/ Sistema de Segurança	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 Financiamentos	7.768	7.517	6.885	5.532	6.169	5.787	5.407	5.809	4.531	4.069	3.583	3.101	2.594	1.789	149.930
3.1 Resultado Financeiro Líquido	21	128	239	242	331	420	510	601	585	676	771	864	959	922	(6.570)
3.2 Amortizações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3 Financeiros	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	393.432
3.4 Capital Social Integralizado no Ano	(6.265)	(6.626)	(7.368)	(7.723)	(8.176)	(8.848)	(9.116)	(9.608)	(10.068)	(10.623)	(11.202)	(11.777)	(12.378)	(13.157)	(171.480)
3.5 Distribuição de Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Saldo do Caixa (1+2-3)	15.685	15.726	14.054	15.385	16.397	15.395	15.425	13.777	16.452	15.453	15.451	15.489	13.434	15.242	330.089



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto

UNIDADE SEMI-ABERTA												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 Operacional												
1.1 Lucro Operacional												
1.2 Resultado Não Operacional												
1.3 Depreciação/Amortização												
1.4 Imposto de Renda e Contribuição Social												
1.5 Variação em Contas a Receber												
1.6 Variação em Estoques												
1.7 Variação em Outros Créditos												
1.8 Variação em Despesas Pagas Antecipadamente												
1.9 Variação em Fornecedores												
1.10 Variação em Oligações Tributárias												
1.11 Variação em Outras Contas a Pagar												
2 Investimentos												
2.1 Investimento/Imobilizado												
2.2 Equipamentos/ Sistema de Segurança												
2.3 Outros												
3 Financiamentos												
3.1 Resultado Financeiro Líquido												
3.2 Amortizações												
3.3 Financiamentos												
3.4 Capital Social Integralizado no Ano												
3.5 Distribuição de Dividendos												
4 Saldo do Caixa (1+2+3)												



CONSÓRCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Fluxo de caixa projetado (Q7) - UNIDADE do Regime Semi-Aberto (Cont.)

UNIDADE SEMI-ABERTA	13	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Operacional	1.583	1.642	1.703	1.773	1.848	1.922	2.004	2.089	2.184	2.277	2.373	2.477	2.587	2.699	44.130
1.1 Lucro Operacional	1.994	2.088	2.185	2.282	2.411	2.535	2.651	2.791	2.934	3.084	3.240	3.396	3.559	3.735	94.656
1.2 Resultado Não Operacional															
1.3 Depreciação/Amortização	274	278	284	284	294	264	291	298	298	298	298	306	314	256	7.901
1.4 Imposto de Renda e Contribuição Social	(680)	(718)	(759)	(796)	(842)	(891)	(939)	(990)	(1.037)	(1.085)	(1.154)	(1.213)	(1.275)	(1.353)	(18.139)
1.5 Variação em Contas a Receber	21	22	23	24	25	26	27	28	29	31	32	34	35	37	852
1.6 Variação em Estoques															
1.7 Variação em Outros Créditos															
1.8 Variação em Despesas Pagas Antecipadamente	11	12	13	13	13	14	14	15	18	16	17	18	19	19	458
1.9 Variação em Fornecedores	4	3	3	3	4	4	4	4	4	5	5	5	5	7	113
1.10 Variação em Obrigações Tributárias															
1.11 Variação em Outras Contas a Pagar															
2 Investimentos															
2.1 Investimento em Imobilizado															
2.2 Equipamentos/Sistema de Segurança															
2.3 Outros															
3 Financiamentos	7.768	7.517	8.865	6.532	6.169	5.787	5.457	5.009	4.531	4.089	3.593	3.101	2.594	1.799	149.930
3.1 Resultado Financeiro Líquido	21	128	239	242	331	420	510	601	585	578	771	854	959	922	(6.570)
3.2 Amortizações															(20.383)
3.3 Financiamentos															(15.069)
3.4 Capital Social Integralizado no Ano	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	14.014	363.432
3.5 Distribuição de Dividendos	(5.265)	(6.625)	(7.366)	(7.723)	(8.176)	(8.648)	(9.116)	(9.606)	(10.068)	(10.523)	(11.202)	(11.777)	(12.379)	(13.137)	(171.490)
4 Saldo do Caixa (1+2+3)	9.352	9.169	7.240	8.306	8.014	7.708	7.411	6.419	6.715	6.346	5.957	5.578	3.088	4.488	153.516



CONSÓRCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 05757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Fluxo de caixa projetado (Q7) - COMPLEXO

CONSOLIDADO												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 Operacional		4.758	25.527	31.093	31.918	32.662	33.751	33.428	34.231	35.356	36.392	37.303
1.1 Lucro Operacional		4.351	18.950	26.501	28.355	29.489	31.971	37.316	39.223	40.672	42.842	45.242
1.2 Resultado Não Operacional												
1.3 Depreciação/Amortização		2.512	10.447	10.447	10.447	10.447	10.143	6.627	6.627	7.168	7.274	6.840
1.4 Imposto de Renda e Contribuição Social		(511)	(2.948)	(5.898)	(5.898)	(7.127)	(8.290)	(10.322)	(11.515)	(12.360)	(13.409)	(14.874)
1.5 Variação em Contas a Receber		4.204	3.082	300	312	553	380	397	415	434	454	474
1.6 Variação em Estoques												
1.7 Variação em Outros Créditos												
1.8 Variação em Despesas Pagas Antecipadamente		2.477	1.728	150	155	23	210	219	229	240	251	262
1.9 Variação em Fornecedores		32	432	103	78	(51)	97	186	83	70	97	106
1.10 Variação em Obrigações Tributárias												
1.11 Variação em Outras Contas a Pagar												
2 Investimentos		(11.872)	(119.788)	(35.830)		(4.340)						
2.1 Investimento/Imobilizado		(11.872)	(102.787)	(29.309)		(4.340)						
2.2 Equipamentos/ Sistema de Segurança												
2.3 Outros												
3 Financiamentos		11.872	45.026	42.177	24.493	30.824	30.114	29.932	28.115	28.728	29.879	30.201
3.1 Resultado Financeiro Líquido			(2.848)	(10.458)	(8.155)	(8.348)	(6.526)	(7.589)	(6.369)	(5.358)	(4.319)	(3.204)
3.2 Amortizações				(6.920)	(9.397)	(9.420)	(9.432)	(9.459)	(9.481)	(9.504)	(9.528)	(9.553)
3.3 Financiamentos			(5.687)	(10.515)	(9.958)	(8.936)	(7.801)	(6.701)	(5.596)	(4.487)	(3.373)	(2.255)
3.4 Capital Social Integralizado no Ano		11.872	52.562	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069
3.5 Distribuição de Dividendos					(17.076)	(12.549)	(13.142)	(15.288)	(19.404)	(20.885)	(21.857)	(25.947)
4 Saldo do Caixa (1+2+3)			(69.925)	31.874	55.487	62.741	63.883	61.543	62.960	65.235	66.366	67.503
5 Taxa Interna de Retorno (TIR) do Projeto												
6 Taxa Interna de Retorno (TIR) do Acionista												

SESSÃO 5 SEDE
ASSESSORIA JURÍDICA
Taxa Interna de Retorno (TIR) do Projeto 19,1%
Taxa Interna de Retorno (TIR) do Acionista 23,0%



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Fluxo de caixa projetado (Q7) - COMPLEXO (Cont.)

CONSOLIDADO	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1 Operacional															
1.1 Lucro Operacional	39.880	41.840	42.588	44.329	46.141	48.041	50.089	52.237	54.804	58.921	59.337	61.937	64.664	67.215	1.148.042
1.2 Resultado Não Operacional	49.861	52.188	54.622	57.301	60.288	63.410	66.513	69.767	73.345	77.089	81.007	84.800	88.982	94.910	1.366.357
1.3 Depreciação/Amortização	6.840	6.974	7.107	7.107	7.107	7.107	7.273	7.439	7.439	7.439	7.439	7.545	7.552	8.412	197.531
1.4 Imposto de Renda e Contribuição Social	(16.983)	(17.962)	(18.976)	(19.893)	(21.062)	(22.274)	(23.481)	(24.742)	(25.933)	(27.354)	(28.854)	(30.335)	(31.885)	(33.837)	(453.486)
1.5 Variação em Contas a Receber	518	541	565	591	617	645	674	704	738	769	804	840	876	917	21.289
1.6 Variação em Estoques	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7 Variação em Outros Créditos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.8 Variação em Despesas Pagas Antecipadamente	287	300	314	329	328	342	357	373	390	407	425	443	459	483	11.462
1.9 Variação em Fornecedores	97	81	85	78	97	101	101	105	99	119	124	123	129	163	2.820
1.10 Variação em Obrigações Tributárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.11 Variação em Outras Contas a Pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Investimentos															
2.1 Inveçimento/mobilização	-	-	(6.740)	-	-	-	-	(8.399)	-	-	-	-	(10.487)	-	(202.764)
2.2 Equipamentos/ Sistema de Segurança	-	-	(6.740)	-	-	-	-	(8.399)	-	-	-	-	(10.487)	-	(143.983)
2.3 Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(53.796)
3 Financiamentos															
3.1 Resultado Financeiro Líquido	38.845	37.587	34.425	32.851	30.343	28.933	27.937	26.944	22.857	20.343	17.916	18.504	12.572	8.996	745.849
3.2 Amortizações	103	642	1.185	1.208	1.825	2.102	2.548	3.004	2.927	3.392	3.856	4.320	4.797	4.609	(32.850)
3.3 Financiamentos	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	1.817.161
3.4 Capital Social Integralizado no Ano	(31.327)	(33.125)	(36.840)	(38.616)	(40.882)	(43.238)	(45.580)	(48.028)	(50.340)	(53.117)	(56.010)	(58.985)	(61.992)	(65.883)	(857.452)
3.5 Distribuição de Dividendos	78.425	78.627	70.270	78.990	76.984	76.974	77.128	68.883	77.260	77.265	77.263	77.441	67.169	76.210	1.850.328
4 Saldo do Caixa (1+2+3)															
5 Taxa Interna de Retorno (TIR) do Projeto															
6 Taxa Interna de Retorno (TIR) do Acionista															



CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
 Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Balancos projetados (Q8)

CONSOLIDADO												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 Ativo	11.872	136.119	175.135	160.581	152.251	143.671	135.456	127.615	119.883	112.881	111.198	104.557
1.1 Circulante	4.204	17.837	13.730	15.847	13.809	15.737	14.422	14.422	13.419	13.582	13.783	13.985
1.1.1 Disponibilidade		10.551	8.145	7.949	5.358	6.905	5.193	5.193	3.775	3.504	3.332	2.959
1.1.2 Contas a Receber	4.204	7.286	7.586	7.898	8.451	8.832	9.229	9.229	9.644	10.078	10.532	11.006
1.1.3 Estoques												
1.1.4 Despesas Pagas Antecipadamente												
1.1.5 Créditos Tributários												
1.1.6 Outros Créditos												
1.2 Realizável a longo prazo												
1.2.1 Créditos												
1.2.1.1 Permanente	11.872	131.915	157.298	146.831	138.404	129.882	119.720	113.093	106.488	99.299	97.433	90.592
1.2.1.2 Investimento	5.072	5.022			4.340						5.406	
1.2.2 Imobilizado	6.799	126.853	157.298	146.851	136.404	125.523	119.720	113.093	106.466	99.299	92.024	83.752
1.2.2.1 Imobilizado em Curso	6.799	126.853	157.298	146.851	136.404	125.523	119.720	113.093	106.466	99.299	92.024	83.752
1.2.2.2 Imobilizado Depreciação Acumulada												
1.2.2.2.1 Depreciação Acumulada												
1.2.2.2.2 Depreciação Acumulada												
1.3.3 Diferido												
1.3.3.1 Imobilizado em Curso												
1.3.3.2 Imobilizado Depreciação Acumulada												
2 Passivo	11.872	136.119	175.135	160.581	152.251	143.671	135.456	127.615	119.883	112.881	111.198	104.557
2.1 Circulante												
2.1.1 Fornecedores	2.477	4.206	4.358	4.511	4.534	4.744	4.963	5.192	5.432	5.683	5.943	6.220
2.1.2 Obrigações tributárias	32	454	587	645	594	591	677	980	1.030	1.117	1.223	1.319
2.1.3 Salários a pagar												
2.1.4 Dividendos a pagar												
2.1.5 Outras contas a pagar												
2.2 Exigível de longo prazo												
2.2.1 Empréstimos/financiamentos	79.056	93.860	94.882	75.458	66.214	56.887	47.520	38.111	28.660	19.184	9.620	0
2.2.2 Outros	79.056	93.860	94.882	75.458	66.214	56.887	47.520	38.111	28.660	19.184	9.620	0
3 Patrimônio Líquido	11.872	64.254	76.805	78.917	71.533	72.336	73.134	74.155	75.273	76.473	77.774	79.198
3.1 Capital	11.872	53.562	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069	70.069
3.2 Reserva		50	336	908	1.569	2.260	3.065	4.086	5.204	6.404	7.705	9.128
3.3 Lucros acumulados		942	8.200									

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355



G

Balancos projetados (Q8) - Cont.

CONSOLIDADO		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	TOTAL
1	Ativo	88.876	101.001	101.400	101.805	102.230	102.674	103.132	103.610	104.098	104.625	105.174	105.741	106.333	106.978	3.035.840
1.1	Circulante	21.885	31.063	31.829	39.341	46.872	54.423	62.163	70.005	77.858	85.800	93.762	101.740	109.740	117.788	9.079.737
1.1.1	Disponibilidade	9.946	18.504	18.704	25.825	32.540	38.445	46.562	54.315	62.507	70.702	78.888	87.058	95.211	103.358	695.852
1.1.2	Contas a Receber	12.018	12.568	13.125	13.715	14.332	14.977	15.651	16.365	17.091	17.861	18.665	19.504	20.382	21.299	333.784
1.1.3	Estoque	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.4	Despesas Pagas Antecipadamente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.5	Créditos Tributários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.6	Outros Créditos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Realizável a longo prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.1	Créditos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Permanente	76.971	89.936	89.571	82.464	55.358	48.251	40.978	41.339	34.500	27.862	19.623	11.978	14.593	8.180	2.905.903
1.3.1	Investimento	-	6.740	-	-	-	-	-	8.390	-	-	-	-	10.467	-	45.449
1.3.2	Imobilizado	76.971	89.936	89.571	82.464	55.358	48.251	40.978	33.940	34.500	27.862	19.623	11.978	4.129	3.180	1.390.455
1.3.2.1	Imobilizado Selo Custo	180.105	190.105	190.105	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	188.845	4.707.902
1.3.2.2	Imobilizado Depreciação Acumulada	(103.184)	(110.167)	(117.274)	(124.381)	(131.488)	(138.594)	(145.867)	(153.505)	(160.744)	(168.192)	(175.821)	(183.586)	(191.118)	(197.531)	(2.747.447)
1.3.3	Diferido	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.1	Imobilizado Selo Custo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.3.2	Imobilizado Depreciação Acumulada	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Passivo	98.878	181.001	101.400	101.805	102.230	102.674	103.132	103.610	104.098	104.625	105.174	105.741	106.333	106.978	3.035.840
2.1	Circulante	16.493	16.875	17.274	17.878	18.104	18.547	19.005	19.484	19.973	20.498	21.047	21.614	22.206	22.852	365.666
2.1.1	Emprestimos/financiamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.2	Fornecedores	6.507	6.807	7.122	7.450	7.778	8.121	8.479	8.851	9.241	9.648	10.072	10.516	10.979	11.462	161.298
2.1.3	Obrigações tributárias	1.416	1.497	1.582	1.658	1.735	1.858	1.957	2.062	2.161	2.260	2.404	2.528	2.637	2.820	38.130
2.1.4	Salários a pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.5	Dividendos a pagar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.6	Outras contas a pagar	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	8.570	148.221
2.2	Exigível de longo prazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1	Empréstimos/financiamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2	Outros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Patrimônio Líquido	82.383	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	84.126	2.070.742
3.1	Capital	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	70.059	1.917.181
3.2	Reserva	12.324	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	14.067	246.435
3.3	Lucros acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.142

CONSÓRCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS
Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355

00054

1613

GPA





10055



ANEXO B - ESTATUTO SOCIAL (MINUTA)

ESTATUTO SOCIAL

DA

[GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS S/A - GPA]

CAPÍTULO I

DENOMINAÇÃO, SEDE, OBJETO E DURAÇÃO

Artigo 1º - A "[GPA]" (doravante "Companhia") é uma sociedade anônima fechada, de propósito específico, regida pelo disposto no presente Estatuto Social, pela Lei 6.404/76 e demais disposições legais aplicáveis.

Artigo 2º - A Companhia tem sua sede e foro na [...], CEP [...], bairro [...], município de [...], Estado de Minas Gerais.

Artigo 3º - A Companhia tem como objeto a construção e a gestão de COMPLEXO PENITENCIÁRIO composto por UNIDADES PENAIS, no Estado de Minas Gerais, em cumprimento ao Contrato de Concessão Administrativa n.º [...], celebrado entre a Companhia e o Estado de Minas Gerais, por intermédio da Secretaria de Estado e Defesa Social - SEDS, nos termos do Edital de Concorrência 01/2008-SEDS.

Artigo 4º - A Companhia poderá instalar ou extinguir filiais, agências, sucursais, depósitos, escritórios administrativos ou representações em qualquer localidade do País ou do exterior, mediante deliberação de seu Conselho de Administração.

Artigo 5º - A Companhia perdurará pelo prazo necessário ao cumprimento integral das obrigações decorrentes do Contrato de Concessão Administrativa n.º [...], celebrado entre a Companhia e o Estado de Minas Gerais, por intermédio da Secretaria de Estado e Defesa Social - SEDS, e seus eventuais aditamentos, renovações e/ou prorrogações.

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel. 4788-3355





CAPÍTULO II

CAPITAL SOCIAL E AÇÕES

Artigo 6º - O capital social, totalmente subscrito, em moeda corrente nacional, é de R\$ 60.000.000,00 (sessenta milhões de reais), dividido em 60.000.000 (sessenta milhões) de ações ordinárias, todas nominativas e sem valor nominal, das quais 17.550.000 (dezessete milhões, quinhentos e cinquenta mil) são da classe A, 11.700.000 (onze milhões e setecentos mil) são da classe B, 17.550.000 (dezessete milhões, quinhentos e cinquenta mil) são da classe C, 10.980.000 (dez milhões, novecentos e oitenta mil) são da classe D e 2.220.000 (dois milhões, duzentos e vinte mil) são da classe E. A parcela integralizada do capital em dinheiro será na data de constituição da Companhia igual ou superior a, no mínimo, 10% (dez por cento) do capital subscrito, perfazendo um montante igual ou superior a R\$ 6.000.000,00 (seis milhões de reais).

Artigo 7º - A titularidade das ações presumir-se-á pela inscrição do nome do acionista no livro de "Registro das Ações Nominativas". Qualquer transferência de ações será feita por meio da assinatura do respectivo termo no livro de "Transferência de Ações Nominativas". Mediante solicitação de qualquer dos acionistas, a Companhia poderá emitir certificados de ações, que deverão ser assinados por 2 (dois) Diretor(es).

Artigo 8º - As ações representativas do capital social são indivisíveis em relação à Companhia, e a cada ação ordinária nominativa corresponde um voto nas deliberações das assembleias gerais. Além disso, as ações ordinárias das classes A, B, C, D e E também conferem a seus titulares o direito de eleger, através de cinco diferentes eleições em separado, sendo uma para cada classe de ações, um membro efetivo e o respectivo suplente do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da Companhia em cada eleição.

Artigo 9º - Na proporção das ações de que forem titulares, os acionistas têm preferência para a subscrição de ações de emissão da Companhia nos aumentos de capital, bem como para a subscrição de debêntures conversíveis e/ou quaisquer outros valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações emitidos pela Companhia. O direito de preferência deverá ser exercido dentro de 30 (trinta) dias contados da data da Assembleia Geral que aprovou o aumento de capital ou a emissão de outros valores mobiliários.

Artigo 10 - Fica assegurada aos acionistas, em igualdade de condições com terceiros, a proporção das ações de que forem titulares, a preferência para a aquisição de ações, diretamente

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - Tel 11 4788-3355





de subscrição de novas ações, de debêntures conversíveis e/ou de quaisquer outros valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia, que qualquer acionista desejar alienar, no todo ou em parte, a outro acionista ou a terceiros.

Parágrafo Primeiro - O acionista que desejar alienar ações, direitos de subscrição de novas ações, de debêntures conversíveis e/ou de quaisquer outros valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia ("Acionista Ofertante") deverá comunicar sua intenção mediante notificação a todos os demais acionistas, na forma do Parágrafo Segundo, para que estes, se assim desejarem, exerçam o direito de preferência na aquisição, em igualdade de condições, na proporção das ações de que já forem titulares, desprezando-se no cálculo de tais participações aquela referente ao Acionista Ofertante.

Parágrafo Segundo - Para cumprimento do disposto no Parágrafo Primeiro, o Acionista Ofertante fará a necessária comunicação a cada um dos demais acionistas e à Diretoria da Companhia por meio de carta registrada com aviso de recebimento, acompanhada de cópia da proposta feita pelo interessado, contendo especificação do número total de ações, direitos de subscrição de novas ações, debêntures conversíveis e/ou quaisquer outros valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia que pretende alienar, preço, forma de pagamento, o nome, qualificação do potencial comprador, seu controlador, se pessoa jurídica, bem como quaisquer outras condições que julgar conveniente estipular, tais como a aceitação ou não de compra de apenas parte das ações, direitos e/ou outros valores mobiliários.

Parágrafo Terceiro - Os acionistas destinatários da comunicação prevista no Parágrafo Segundo terão o prazo de 30 (trinta) dias, a contar do recebimento da comunicação mencionada no citado parágrafo para se manifestar sobre o exercício do direito de preferência, com as mesmas formalidades previstas no referido parágrafo. Havendo sobras decorrentes de exercício parcial do direito de preferência, a Companhia deverá enviar nova comunicação aos acionistas destinatários, concedendo prazo adicional de 30 (trinta) dias para aquisição das sobras.

Parágrafo Quarto - Encerrados os prazos previstos nos parágrafos anteriores sem a manifestação expressa dos acionistas, ficará o Acionista Ofertante livre para realizar a alienação, nos exatos termos e condições da oferta recebida do interessado, nos 60 (sessenta) dias imediatamente subsequentes, findos os quais deverá renovar a oferta feita aos demais acionistas.





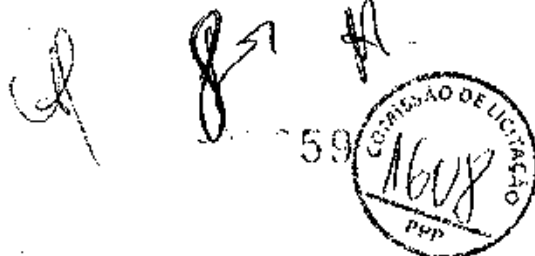
Parágrafo Quinto - O acionista que exercer o direito de preferência ficará obrigado a adquirir as ações, os direitos de subscrição de novas ações, as debêntures conversíveis e/ou quaisquer outros valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia que lhe tenham sido ofertados, consoante a oferta recebida, dentro de 30 (trinta) dias da data em que comunicar ao Acionista Ofertante sua intenção de exercer o direito de preferência.

Artigo 11 - Na hipótese de alienação de ações, direitos de subscrição de ações, debêntures conversíveis e/ou quaisquer valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia que implique a transferência do controle acionário da Companhia a terceiros, ou ainda a consolidação do controle acionário em um dos Acionistas, qualquer dos Acionistas poderá, caso não pretenda exercer seu direito de preferência, e no mesmo prazo concedido para esse exercício, exigir a venda conjunta de suas ações, direitos de subscrição de ações, debêntures conversíveis e/ou quaisquer outros valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações, nos mesmos termos e condições da proposta de alienação.

Artigo 12 - Não se incluem nas restrições previstas nos Artigos 10 e 11 as transferências de ações, direitos de subscrição e/ou valores mobiliários conversíveis ou permutáveis em ações do capital da Companhia realizadas entre Acionista e sociedade por ele controlada ou sociedade que o controle.

- (a) tal sociedade tenha propósito específico (SPE) de participar do capital da Companhia;*
- (b) as participações no capital da sociedade detentora das ações, direitos de subscrição de ações, debêntures conversíveis e/ou quaisquer valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia, não sejam transferidos, a qualquer título, sem que, previamente, sejam oferecidas aos demais Acionistas, observadas as regras previstas neste capítulo;*
- (c) se se tratar de sociedade anônima, no registro de ações nominativas da sociedade detentora das ações, direitos de subscrição de ações, debêntures conversíveis e/ou quaisquer valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia, sejam averbadas, concomitantemente com a transferência das ações, as restrições quanto à sua circulação, constantes deste capítulo.*





Artigo 13 - Em qualquer caso de transferência de ações, direitos de subscrição de ações, debêntures conversíveis em ações e/ou quaisquer valores mobiliários conversíveis ou permutáveis por ações da Companhia deverão ser atendidos todos os requisitos e condições previstos no Edital de Concorrência 01/2008-SEDS, no Contrato de Concessão Administrativa n.º [...], celebrado entre a Companhia e o Estado de Minas Gerais, por intermédio da Secretaria de Estado e Defesa Social - SEDS, bem como na legislação aplicável.

CAPÍTULO III

ADMINISTRAÇÃO E CONSELHO FISCAL

Artigo 14 - A Companhia será administrada por um Conselho de Administração e por uma Diretoria, com os poderes conferidos pelas disposições legais aplicáveis e pelo presente Estatuto Social.

Artigo 15 - O mandato dos membros do Conselho de Administração e da Diretoria será de 2 (dois) anos, sendo permitidas reeleições. Os membros do Conselho de Administração e os Diretores permanecerão no exercício de seus cargos até a eleição e a posse de seus sucessores.

Artigo 16 - A remuneração global do Conselho de Administração e da Diretoria será anualmente fixada pela Assembléia Geral.

Artigo 17 - Os membros efetivos do Conselho de Administração e da Diretoria e seus respectivos suplentes tomarão posse mediante assinatura do respectivo termo nos livros das Atas de Reuniões do Conselho de Administração e da Diretoria, permanecendo sujeitos aos requisitos, impedimentos, deveres e responsabilidades previstos na Lei 6.404/76.

Artigo 18 - São expressamente vedados, sendo nulos e ineficazes em relação à Companhia, os atos de qualquer administrador que a envolverem em obrigações relativas a negócios estranhos ao objeto social tais como, exemplificativamente, a concessão de avais, fianças ou outras garantias em relação a obrigações de terceiros, salvo em caso de aprovação da assembléia geral, na forma do Artigo 36.

III.1. Conselho de Administração





Artigo 19 - O Conselho de Administração será composto por 5 (cinco) membros efetivos e respectivos suplentes, todos acionistas da Companhia. Os titulares de ações ordinárias das classes A, B, C, D e E elegerão, em cinco diferentes eleições em separado, sendo uma para cada classe de ações, um conselheiro e seu suplente em cada eleição.

Artigo 20 - Após a eleição dos membros do Conselho de Administração, estes deverão designar, dentre os eleitos, o Presidente do Conselho de Administração, que deverá presidir as reuniões do Conselho e indicar o secretário.

Artigo 21 - No caso de impedimento ou ausência temporária de qualquer dos membros efetivos do Conselho de Administração, o suplente respectivo deverá substituí-lo, votando em nome do Conselheiro ausente. Na hipótese de renúncia ou impedimento permanente de qualquer membro do Conselho de Administração durante o mandato para o qual foi eleito, seu substituto será eleito em assembléia especialmente convocada para este fim, observado o disposto no Artigo 19. Até a eleição do substituto, o suplente do conselheiro que tiver renunciado ou estiver permanentemente impedido deverá substituí-lo nas reuniões do Conselho de Administração.

Artigo 22 - O Conselho de Administração, com a atribuição de fixar a orientação geral dos negócios da Companhia, reunir-se-á ordinariamente 04 (quatro) vezes ao ano e, extraordinariamente, sempre que necessário, mediante convocação por escrito de qualquer de seus membros, com antecedência mínima de 5 (cinco) dias e apresentação da pauta dos assuntos que serão tratados.

Artigo 23 - As reuniões do Conselho de Administração somente se instalarão com a presença de 2/3 (dois terços) de seus membros, efetivos ou suplentes.

Artigo 24 - As deliberações do Conselho de Administração serão tomadas mediante o voto favorável da maioria de seus membros, exceto quanto às matérias abaixo elencadas, que dependerão da aprovação de 4/5 (quatro quintos) de seus membros:

(a) aprovação de orçamentos anuais e plurianuais, planejamentos comerciais, operacionais e estratégicos, projetos de expansão, planos de investimento e/ou financiamento, bem como quaisquer alterações desses documentos, relativamente à Companhia;





2 8



(e) aprovação da aquisição, alienação ou oneração de bens que compõem o ativo permanente da Companhia, cujos valores sejam superiores a R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais);

(f) celebração de contratos em geral, despesas ou investimentos pela Companhia, cujos valores sejam superiores a R\$ 500.000,00 (quinhentos mil reais).

III.2. Diretoria

Artigo 25 - A Diretoria da Companhia será composta por 2 (dois) Diretores, sendo um Diretor Superintendente e um Diretor sem designação específica, acionistas ou não, eleitos e destituíveis a qualquer tempo pelo Conselho de Administração.

Artigo 26 - No caso de vaga dos cargos de Diretor poderá ser convocada reunião do Conselho de Administração para eleger o substituto, que completará o mandato do Diretor substituído.

Artigo 27 - A Diretoria reunir-se-á ordinariamente 01 (uma) vez ao mês, e extraordinariamente sempre que assim exigirem os negócios sociais, mediante convocação de qualquer de seus membros. Cópias das atas das reuniões da Diretoria serão obrigatoriamente encaminhadas a todos os membros do Conselho de Administração.

Artigo 28 - Compete à Diretoria a administração dos negócios sociais em geral e a prática, para tanto, de todos os atos necessários ou convenientes, ressalvados aqueles para os quais seja, por lei ou pelo presente Estatuto, atribuída a competência à Assembléia Geral ou ao Conselho de Administração.

Artigo 29 - Observado o disposto nos parágrafos deste artigo, a representação da Companhia, em juízo ou fora dele, ativa ou passivamente, perante quaisquer terceiros e repartições públicas federais, estaduais e municipais, e a assinatura de contratos de qualquer natureza, títulos de crédito em geral, ordens de pagamento, ou quaisquer outros documentos ou atos que importem em responsabilidade ou obrigação para a Companhia ou que a exonerem de obrigações para com terceiros, serão obrigatoriamente praticados por:

(a) 02 (dois) Diretores, em conjunto;

(b) 01 (um) Diretor e um procurador, ou

(c) 02 (dois) procuradores devidamente constituídos pela Companhia.





- 10062



Parágrafo Primeiro - Nas hipóteses de alienação ou de oneração de bens imóveis que integrem o ativo permanente da Companhia será necessária a assinatura de 2 (dois) Diretores.

Parágrafo Segundo - As procurações outorgadas em nome da Companhia serão firmadas por 02 (dois) Diretores, conjuntamente, devendo especificar os poderes conferidos e, com exceção daquelas outorgadas para fins judiciais, terão período de, no máximo, 01 (um) ano.

III.3

Conselho Fiscal

Artigo 30 - A Companhia terá um Conselho Fiscal não permanente composto por 05 (cinco) membros efetivos e 05 (cinco) suplentes, acionistas ou não. Os titulares de ações ordinárias das classes A, B, C, D e E elegerão, em cinco diferentes eleições em separado, sendo uma para cada classe de ações, um conselheiro fiscal e seu suplente em cada eleição.

Parágrafo Único - A Assembléia Geral deliberará sobre a instalação do Conselho Fiscal e fixará os honorários de seus membros, respeitados os limites legais. Quando de seu funcionamento, o Conselho Fiscal terá as atribuições e os poderes conferidos por lei.

CAPÍTULO IV

ASSEMBLÉIA GERAL

Artigo 31 - As Assembléias Gerais Ordinárias realizar-se-ão dentro dos primeiros 4 (quatro) meses seguintes ao término do exercício social, e as Extraordinárias, sempre que forem necessárias.

Parágrafo Único - As Assembléias Gerais serão convocadas por qualquer dos membros do Conselho de Administração, e na forma da lei.

Artigo 32 - Serão admitidos às Assembléias Gerais os acionistas que provarem a titularidade de ações da Companhia, na forma da lei.

Artigo 33 - As Assembléias Gerais serão abertas e presididas pelo acionista eleito por maioria de votos dos presentes.

Parágrafo Único - Ao Presidente da Assembléia Geral cabe a escolha do Secretário.

CONSORCIO GPA - GESTORES PRISIONAIS ASSOCIADOS

Rua Maria Bento de Lemos, 1800 - Taboão da Serra - SP - CEP 06757-140 - FONE 11 4788-3355





Q

8



Artigo 34 - Os acionistas poderão se fazer representar nas Assembléas Gerais por procuradores constituídos de acordo com a lei, cujos mandatos deverão ser depositados na sede da Companhia até o dia anterior ao marcado para a sua realização.

Artigo 35 - As deliberações da assembléia geral, ressalvadas as exceções previstas em lei e aquelas indicadas no Artigo 36, serão tomadas por maioria absoluta de votos, não se computando os votos em branco.

Artigo 36 - As matérias indicadas neste artigo dependem da aprovação de acionistas que representem, no mínimo, 75% (setenta e cinco por cento) do capital com direito a voto da Companhia:

- (a) quaisquer alterações do Estatuto Social;
- (b) celebração de contratos ou quaisquer outros negócios jurídicos entre a Companhia e qualquer acionista, controladores diretos ou indiretos das acionistas ou sócios das acionistas, ou ainda entre a Companhia e subsidiárias, sociedades controladas ou coligadas;
- (c) contratação de empréstimos e concessão de garantias em geral, tais como, exemplificativamente, avais, fianças, hipotecas, pela Companhia;
- (d) retenção de lucros e distribuição de dividendos, observado o disposto no Artigo 39 e disposições legais aplicáveis;
- (e) quaisquer alterações no Contrato de Concessão Administrativa n.º [...], celebrado entre a Companhia e o Estado de Minas Gerais, por intermédio da Secretaria de Estado e Defesa Social - SEDS e aditamentos;
- (f) dissolução, liquidação, extinção, fusão, incorporação e cisão da Companhia, bem como sua transformação em outro tipo societário;
- (g) requerimento de recuperação judicial/extrajudicial ou aut falência.





[Handwritten signatures]



CAPÍTULO V

EXERCÍCIO SOCIAL, BALANÇO E LUCROS

Artigo 37 - O exercício social terá início em 1º de janeiro e terminará em 31 de dezembro de cada ano. Ao final de cada exercício social deverá ser preparado um balanço geral, bem como as demais demonstrações financeiras, observadas as disposições legais vigentes e as disposições deste Estatuto Social.

Artigo 38 - A Companhia poderá levantar balanços trimestrais, com o objetivo de declarar e distribuir aos acionistas dividendos intermediários.

Artigo 39 - Observado o disposto neste Capítulo, o lucro líquido apurado no exercício social terá a seguinte destinação:

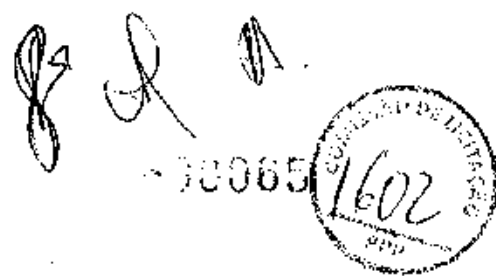
- (a) a parcela de 5% (cinco por cento) será deduzida para a constituição da reserva legal, que não excederá 20% (vinte por cento) do capital social;*
- (b) os acionistas terão direito a um dividendo obrigatório anual de, no mínimo, 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido, nos termos da Lei 6.404/76;*
- (c) uma vez atendidas as disposições contidas nos itens anteriores deste artigo, o saldo remanescente terá a destinação determinada pela Assembleia Geral Ordinária.*

Artigo 40 - A Companhia poderá declarar, por deliberação da Assembleia Geral e observado o disposto no Artigo 39, dividendos intermediários: (i) à conta de lucros apurados em balanços trimestrais, desde que o total dos dividendos pagos em cada semestre do exercício social não exceda o montante de reservas de capital de que trata o §1º do artigo 182 da Lei 6.404/76, ou (ii) à conta de lucros acumulados ou de reservas de lucros existentes no último balanço anual.

Parágrafo Único - Os dividendos intermediários distribuídos nos termos deste artigo serão computados como parcela do dividendo mínimo obrigatório definido no Artigo 39.

Artigo 41 - A Assembleia Geral poderá pagar ou creditar juros sobre o capital próprio nos termos do §7º do artigo 9º da Lei 9.249/95, e legislação e regulamentação pertinentes, os quais serão, da mesma forma, incluídos no cálculo do dividendo mínimo obrigatório definido no Artigo 39.





CAPÍTULO VI

LIQUIDAÇÃO E DISSOLUÇÃO

Artigo 42 - A Companhia será liquidada nos casos previstos em lei, sendo a Assembléia Geral o órgão competente para determinar a forma de liquidação e nomear o liquidante e o Conselho Fiscal que deverá funcionar no período de liquidação.

CAPÍTULO VIII

DISPOSIÇÕES GERAIS

Artigo 43 - Aplicam-se aos casos omissos as disposições legais vigentes.

Artigo 44 - Quaisquer questões e controvérsias oriundas do presente Estatuto serão submetidas à mediação do Centro de Mediação e Arbitragem da Câmara de Comércio Brasil-Canadá. Se a mediação não puser fim à controvérsia, esta será solucionada definitivamente por arbitragem, na mesma Câmara de Comércio Brasil-Canadá, realizada por 03 (três) árbitros, indicados em conformidade com o regulamento da referida câmara. Fica eleito o foro da Comarca da Capital de São Paulo para execução da sentença arbitral, renunciando a qualquer outro foro, por mais privilegiado que seja.





cl

8

4

18066



Assinam os representantes legais:

CCI CONSTRUÇÕES S/A
Fabiana Reppucci Vaz de
Lima
Diretora

CCI CONSTRUÇÕES S/A
Guillermo Jorge Aime
Diretor

**Construtora Augusto
Velloso S/A**
Ricardo Machado Ferreira
Velloso
Diretor

**Empresa Tejofran de
Saneamento e Serviços
Ltda.**
Telmo Giolito Porto
Diretor

**N.F. Motta Construções e
Comércio Ltda.**
Ivan Lopes da Silva
Diretor

**N.F. Motta Construções e
Comércio Ltda.**
Nelson Floduardo da Motta
Diretor

**INAP - Instituto Nacional
de Administração
Prisional Ltda.**
Denise de Paola Magalhães
Diretora

TESTEMUNHAS:

Nome:
RG:
CPF:

Nome:
RG:
CPF:

