

Ofício CAMF n.º 02/2025

Belo Horizonte, 29 de janeiro de 2025.

**Aos Excelentíssimos Senhores e Senhora,
representantes das Instituições de Justiça,**

Dr. Antônio Lopes de Carvalho Filho - Defensor Público da Defensoria Pública do Estado de Minas Gerais – DPMG

Dr. Bráulio Santos Rabelo de Araújo - Defensor Público da Defensoria Pública do Estado de Minas Gerais – DPMG

Dr. Carlos Bruno Ferreira da Silva - Procurador da República do Ministério Público Federal – MPF

Dr. Felipe Augusto Cardoso Soledade - Defensor Público da Defensoria Pública do Estado de Minas Gerais – DPMG

Dr. Leonardo Castro Maia - Promotor de Justiça do Ministério Público do Estado de Minas Gerais – MPMG

Dra. Shirley Machado de Oliveira - Promotora de Justiça do Ministério Público do Estado de Minas Gerais – MPMG

Referência: Cenários propostos e apresentados. Indicação de teto de complementação de recursos para atendimento de ações do Anexo I.1 no âmbito da Proposta Definitiva da EG.

Prezado(a)s Representantes,

Nos últimos meses, temos realizado e participado de diversas reuniões com a finalidade de assessoramento em relação à questão posta da continuidade das atividades das Assessorias Técnicas Independentes (ATIs) da Bacia do Paraopeba, para além do prazo estabelecido no Termo de Compromisso firmado em julho/2023.

O objetivo específico posto pelas IJs seria a viabilização do atendimento estabelecido de apoio e atuação das ATIs ao longo do mesmo período de tempo (24 meses) em que a Entidade Gestora (EG) desenvolverá suas atividades no âmbito do Anexo I.1.



Conforme definições entre as IJs e as ATIs, cabia às ATIs realizarem simulação considerando possíveis Cenários para avaliação da continuidade de suas atividades, além do prazo do Termo de Compromisso (dez/2025), contemplando um intervalo estimado até fevereiro de 2027. Como premissas para aquelas simulações, deveriam ser considerados: a) o prazo inicial de março/2025 para um período de 24 meses; e b) o valor (estimado) disponível em conta em março/2025, deduzidos os dispêndios de dezembro/2024, janeiro e fevereiro/2025, acrescidos dos valores das parcelas a receber do TC e da reserva de 30%, no mínimo.

As simulações, baseadas no Cenário 1 (atual mantendo o prazo até dez/2025 e sem aporte financeiro do Termo de Compromisso), deveriam contemplar as atividades solicitadas pela EG às ATIs, após a delimitação conjunta, além de outras previstas no TC estabelecido, de forma a apresentar os outros dois Cenários propostos: o Cenário 2, de extensão sem aporte financeiro complementar, e o Cenário 3, de extensão com aporte de recursos complementares para cada região e ATI.

A CAMF entende que a decisão fundamental sobre a continuidade dos serviços das ATIs e seu custeio cabe às IJs, conforme estabelecido no Acordo Judicial e no Termo de Compromisso. Nesse contexto, nossas recomendações podem ser acatadas total ou parcialmente, ou mesmo rejeitadas por V.Sas.

O exercício feito pela CAMF objetiva ofertar subsídio e material técnico/analítico para a tomada de decisão pelas IJs, conforme demanda realizada após a reunião do dia 09/12/2024.

Ainda, importante destacar que a CAMF, junto aos demais atores envolvidos, participou de reuniões no período entre outubro e dezembro de 2024 para a definição da atuação do Anexo I.1, conforme demonstrado no quadro 01:

Quadro 1

Atividades/reuniões para delimitação de atuação das ATIs no Anexo I.1 (2024)

Data	Envolvidos	Assunto	Encaminhamentos/Resultados
25/10	ATIs, CAMF e IJs	Reunião na DPE-MG sobre o Anexo I.1 e a atuação das ATIs	Apresentação do rol de atividades da Eg / Agenda de entregas ATIs e CAMF
30/10	ATIs, CAMF e IJs, EG	Reunião na PGR-MG sobre o Anexo I.1 e a atuação das ATIs	Agenda de entregas EG, ATIs e CAMF
06/11	EG, ATIs, CAMF e Cimos	Apresentação pela EG do rol de atividades para atuação das ATIs no Anexo I.	Foi solicitado pelas ATIs o detalhamento das atividades pela EG



Data	Envolvidos	Assunto	Encaminhamentos/Resultados
14/11	EG, ATIs, CAMF e Cimos	Apresentação pela EG do detalhamento do rol de atividades para atuação das ATIs no Anexo I.1 em função da Proposta Definitiva aprovada.	Com base no detalhamento, as ATIs fazem a simulação dos Cenários com a orientação da CAMF.
28/11	CAMF e ATIs	A CAMF apresenta às ATIs a análise com recomendações sobre o rol de atividades da EG.	Enviada às ATIs a análise com recomendações sobre o rol de atividades da EG; definiu-se a reunião para 03/12, na sede do Nacab, para discussão.
29/11	CAMF e ATIs	Envio de pasta compartilhada com acesso liberado para ATIs e IJs, contendo o documento em PDF com as recomendações CAMF sobre o rol de atividades, ppt de apresentação e planilha com exercício para as ATIs, para definição de escopo, conceitos e Cenários.	As ATIs fazem considerações sobre as recomendações da CAMF e definições de conceitos.
03/12	CAMF e ATIs	Alinhamento e delimitação do escopo de atuação das ATIs no Anexo I.1 com base no rol de atividades apresentado pela EG. Diretrizes para o detalhamento dos Cenários orçamentários.	Realizou-se a delimitação de escopo alinhado entre CAMF e ATIs; Definiu-se diretrizes para detalhamento dos Cenários orçamentários; Definiu-se reunião entre CAMF e ATIs para apresentação da simulação de Cenários, no dia 06/12 na sede do Guaicuy.
06/12	CAMF e ATIs	Apresentação pelas ATIs dos três Cenários acordados, com base no escopo definido em reunião entre CAMF e ATIs no dia 03/12/2024.	As ATIs não apresentaram todos os Cenários e não forneceram cópias dos documentos à CAMF. Restou definida a apresentação de todos os Cenários na reunião com as IJs no dia 09/12.
09/12	ATIs, CAMF e IJs	Reunião para apresentação dos três Cenários acordados para as IJs.	Encaminhamento das apresentações e a entrega das planilhas orçamentárias pelas ATIs, até a tarde do dia 11/12.
11/12	CAMF e Guaicuy	Reunião para esclarecimento sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Apresentação e envio do cronograma com a previsão de divisão das atividades por horas trabalhadas em 12/12.
13/12 17/12	CAMF e Nacab	Reuniões para esclarecimento sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Entendimento para análise CAMF.
16/12	CAMF e Aedas	Reunião para esclarecimento sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Entendimento para análise CAMF.
19/12	CAMF Guaicuy	Reunião sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Solicitação de ajustes aos Cenários.

Data	Envolvidos	Assunto	Encaminhamentos/Resultados
19/12	CAMF e Nacab	Reunião sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Solicitação de ajustes aos Cenários.
19/12	CAMF e Aedas	Reunião sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Solicitação de ajustes aos Cenários.
20/12	CAMF e Aedas	Reunião sobre o Cenário de atividades elaborado para o Anexo I.1.	Solicitação de ajustes aos Cenários.
Até a presente data	CAMF	Desenvolvimento das análises e simulações dos Cenários. Confirmações de dados com ATIs.	Proposição de teto complementar para atender demanda do Anexo I.1 e a extensão das atividades das ATIs.

Fonte: Elaboração CAMF (2025)

Assim, conforme apresentado no Quadro 1, reuniões adicionais com as ATIs foram necessárias para esclarecimentos e ajustes nos materiais enviados à CAMF, a fim de adequar as simulações apresentadas nos Cenários.

Sobre o Cenário 2 (Proposta IJs)

As IJs informaram às ATIs sobre a continuidade das atividades, com a extensão do prazo durante os 24 meses da atuação da EG, considerando a Proposta Definitiva aprovada e homologada judicialmente.

Neste cenário, Guaicuy simulou a manutenção de equipe com 25 pessoas de mar/25 a nov/26 e 19 pessoas de dez/26 a fev/27; Nacab simulou a manutenção de equipe com 12 pessoas durante o período de 24 meses, enquanto AEDAS apresentou uma simulação com 45 pessoas. Essas simulações representam uma redução média de 80% nos quadros atuais de cada ATI.

A proposta dada representa a utilização dos recursos disponíveis e a receber no início de 2025 (01/03/2025), que corresponde a uma composição de disponibilidade em caixa de cada ATI adicionada dos valores a receber das duas últimas parcelas (4ª e 5ª) do Termo de Compromisso, mais a liberação da reserva de 30% disponível. O valor total resultante dessa composição está detalhado na Tabela 1, segmentado por ATI. Destaca-se que o valor total desconsidera a projeção de rendimento financeiro apresentada pelas ATIs.

Tabela 1

Cenário 2 - Recursos disponíveis sem complementação orçamentária

ATI	Disponibilidade em 01/03/2025	Parcelas a receber do TC	Reserva de 30%	Total**
AEDAS	R\$ 0,00	R\$ 18.135.000,00	R\$ 3.408.242,58	R\$ 21.543.242,58
GUAICUY	R\$ 2.726.882,00*	R\$ 4.650.000,00	R\$ 3.353.953,74	R\$ 10.730.835,99
NACAB	R\$ 4.319.219,02	R\$ 7.840.000,00	R\$ 2.186.492,67	R\$ 14.345.711,69
Total	R\$ 7.046.101,02	R\$ 30.625.000,00	R\$ 8.948.688,99	R\$ 46.619.790,26

Nota:*Guaicuy já considera a parcela a receber de Dezembro

Nota** Valores sem projeção de rendimentos financeiros

Fonte: Elaboração CAMF (2025)

Considerando o valor total disponível para cada ATI e o período de extensão até fevereiro de 2027, referente aos 24 meses estimados, o valor médio mensal de cada ATI para a execução de suas atividades (conforme o PTr 06 vigente) é apresentado na tabela 2, a seguir. Para fins de comparação, demonstra-se o valor médio mensal realizado por cada ATI em 2024, com o objetivo de evidenciar o ajuste necessário no Plano de Trabalho atual. Vale ressaltar que as ATIs expressaram contrariedade em relação ao plano, por razões diversas, sendo essas resumidas na preocupação com a precarização do trabalho e o conseqüente risco institucional.

Tabela 2

Cenário 2 - Comparação de recursos para 24 meses e do gasto realizado em 2024 (médias mensais)

Descrição	AEDAS	Guaicuy	Nacab	Média Geral
(a) Recursos* disponíveis	R\$ 899.648,55	R\$ 451.092,94	R\$ 642.917,50	R\$ 664.553,00
(b) Gastos realizados 2024**	R\$ 2.194.446,50	R\$ 1.859.067,72	R\$ 1.378.950,67	R\$ 1.810.821,63
(c) Diferença \$ (a-b)	-R\$ 1.294.797,95	-R\$ 1.407.974,78	-R\$ 736.033,17	-R\$ 1.146.268,63
(d) Redução % (c÷ b)	-59%	-76%	-53%	-63%

Nota*: Utilizado para cálculo da média: saldos informados pelas ATIs

Nota**: A média de gastos teve como referência até Novembro/2024 para Guaicuy e NACAB e AEDAS até Setembro/2024. Os valores estão apresentados sob o regime de caixa.

Fonte: Elaboração CAMF (2025)

Observa-se que as três ATIs apresentam médias mensais do gasto realizado em 2024 superiores aos recursos disponíveis para o período de extensão (mar/2025 até fev/2027), com Guaicuy enfrentando o maior descompasso financeiro, seguido por AEDAS e Nacab. Este cenário reflete a escolha das ATIs em seguir o Cenário 1, ou seja, cumprir o TC até dezembro de 2025.

Premissas para análise CAMF

A CAMF estabeleceu algumas premissas para a realização de suas análises e proposições, conforme expõe-se a seguir:

1. Considerou-se valores complementares específicos para cada ATI, de acordo com a demanda apresentada na simulação de Cenários e a continuidade de sua estrutura para execução das atividades. Assim, não se aplicou os percentuais do TC sobre o valor global identificado, a ser desembolsado do fundo de R\$ 700 milhões do acordo (Cláusula 4.4.11 do AJRI), pois as parcelas complementares e adicionais são específicas para cada ATI.

2. Considerou-se o período de extensão do Termo de Compromisso até fevereiro de 2027 (14 meses adicionais);

3. Considerou-se a reunião entre a CAMF e as ATIs, realizada em 03/12/2024, para a delimitação do escopo de atuação destas. Com base nas atividades solicitadas pela EG e na análise dos materiais enviados, a CAMF adotou a proposta de que as atividades de apoio das ATIs, no que tange ao Anexo I.1, devem ocorrer em duas fases: implementação e execução (acompanhamento).

4. Observou-se nos materiais apresentados pelas ATIs uma maior concentração de atividades no primeiro ano (12 meses) do Anexo I.1, especialmente atividades de implementação, conforme rol de atividades da EG;

5. Considerou-se que as três ATIs adotaram como base para sua precificação: (a) o escopo definido na reunião de 03/12/2024; (b) as atividades a serem executadas no Anexo I.1 solicitadas pela EG; e (c) a projeção do executado no Plano de Trabalho de 2024 (como referência de comparação). Apenas o Guaicuy utilizou a projeção com base no executado nos “90 dias da EG”;

6. Desconsiderou-se o Cenário 2 visto que as ATIs indicaram que a extensão de prazo sem complementação de recursos é inviável e não poderiam segui-lo, assumindo a prerrogativa de cumprir o TC (Cenário 1) firmado;

7. Considerou-se os Cenários 1 (escopo atual, conforme prazo definido no Termo de Compromisso) e o 3 (extensão do Termo de Compromisso com complementação de recursos), como bases combinadas ao PTr 06 (Plano de Trabalho vigente), para a simulação das análises e proposta da CAMF de: (a) tetos orçamentários para cada ATI e (b) o montante de complementação de recursos;

8. Adotou-se um índice de inflação geral de 5% para a correção do custo do RH das ATIs, conforme periodicidade das Convenções Coletivas de Trabalho (CCT) aplicáveis;

9. Aplicou-se um percentual de desmobilização (redução), com base na proposta do Guaicuy, de 64,13% do Custo de RH (referência nov/2026), nos últimos três meses da projeção (dez/2026, jan/2027 e fev/2027);

10. Desenvolveu-se a proposta da CAMF para o número inicial de colaboradores em cada ATI, no Mês 01 (equivalente à março/2025), com base na posição de RH de dezembro/2024 e/ou janeiro/2025, mantendo valores próximos entre os dois períodos, conforme previsto no PTr 06 aprovado para o ano de 2025; e

11. Utilizou-se os percentuais identificados de redução nas quantidades de espaços e de atividades, conforme cronograma da EG (Quadro 2) e simulações das ATIs, para estimar o ajuste no número de pessoal e seus custos no 2º ano de atuação de cada ATI (período de maior concentração de atividades de execução/monitoramento do Anexo I.1);

O Quadro 2 apresenta a tabulação realizada pela CAMF com base no rol de atividades apresentado pela EG, sem os ajustes realizados em conjunto com as ATIs. Apenas tabulamos os dados presentes da proposta apresentada para termos uma visão quantitativa de atividades e tipos.

Quadro 2

Principais ações/atividades das ATIs segundo Rol da EG – 1º e 2º anos

Etapas	Atividades	Principais ações das ATIs	Metodologia
1º ano 1º mês ao 12º mês	159	- Definição de fluxos com a EG; -Intensidade em espaços formativos: preparação, formação e multiplicação; - Intensidade de espaços participativos da EG - Atuação na implementação em 313 espaços da EG, concentradas no 1º ano; - Participação Informada e Controle Social; - Mobilização; - Organização Logística; - Gestão de recursos logísticos; -Ampla participação na definição de projetos.	Adequação dos espaços participativos ao que deve ser realizado na fase de implementação do Anexo I.1.
2º ano 13º mês ao 24º mês	102	- Participação Informada e Controle social; -Atuação na execução (acompanhamento) de 149 espaços da EG, concentradas no 2º ano; - Organização Logística; - Gestão de recursos logísticos; - Fluxo de encaminhamentos para EG	Adequação das abordagens metodológicas ao que deve ser realizado na fase de execução, considerando que é um momento de acompanhamento, voltado principalmente para Participação Informada e Controle Social.

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base no Rol de Atividades da EG para as ATIs.

Identifica-se uma redução de atividades entre o 1º ano e o 2º ano de aproximadamente **36%**, o que poderia implicar na adequação da estrutura das ATIs. Essa foi uma premissa para fins de proposição de reestruturação da quantidade de pessoas para o 2º ano de atuação das ATIs, conforme foi descrito em cada análise dos cenários, utilizando os próprios percentuais identificados nas propostas de cada ATI, exceto Nacab (que não informou percentual de redução).

Outro ponto importante de ressaltar é o atendimento às pessoas atingidas pelas ATIs que, em média, é para cerca de 400 a 500 pessoas diretamente, reconhecidas como lideranças ou agentes multiplicadores, portanto, atores importantes na composição da estrutura de Governança e Participação do Anexo I.1. Esse número é uma representação significativa para o planejamento e execução das atividades das ATIs junto a EG e desta última, indicando provável número de pessoas participantes de diversos espaços da EG.

A seguir, são apresentadas as análises da CAMF sobre as propostas de cada uma das ATIs, bem como a sua recomendação de teto orçamentário e valor complementar específicos.

GUAICUY

A análise que fundamentou a complementação do recurso ao GUAICUY foi embasada nos seguintes documentos:

- Planilha eletrônica intitulada Cenário 1;
- Planilha eletrônica intitulada Cenário 2;
- Planilha eletrônica intitulada Cenário 3;
- Planilha eletrônica intitulada EXERCÍCIO INTERNO_CAMF.

A CAMF analisou os Cenários 1 e 3 do Guaicuy, com base na composição das equipes. O Cenário 1 previa a alocação de 105 colaboradores de 03/2025 a 07/2025 e 28 colaboradores de 08/2025 a 12/2025 (média de 75 pessoas). A Tabela 3 apresenta o **custo mensal médio** de RH projetado para o período, com base na quantidade média de colaboradores alocados por cargo, apresentado pela ATI.



Tabela 3

Composição de RH sugerida por GUAICUY – Cenário 1 - Custo médio mensal

Cargo	Quant. Média	Custo Mensal Médio RH
Agente de logística	6	R\$ 20.776,22
Analista júnior	3	R\$ 14.150,21
Analista pleno	8	R\$ 85.903,82
Analista sênior	34	R\$ 453.010,99
Assessora/or chefe	5	R\$ 54.818,42
Auxiliar administrativo	1	R\$ 3.345,20
Chefe administrativo	3	R\$ 27.980,89
Coordenadora/or	5	R\$ 99.539,87
Diretora/or	1	R\$ 11.440,25
Estagiária/o	2	R\$ 2.776,57
Estagiária/o pós	0	R\$ -
Gerente	1	R\$ 24.098,21
Supervisora/or	7	R\$ 108.794,66
Total	75	R\$ 906.635,31

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Cenário 1, do Guaicuy [aba Quadro de RH].

O Cenário 3 proposto pelo Guaicuy, conforme a Tabela 4, inicialmente previa 127 colaboradores, considerando a ampliação do Termo de Compromisso e a complementação de recursos.

Tabela 04

Composição de RH sugerida por GUAICUY – Cenário 3

Cargo	Quant. Até 21º Mês	CMM RH até 21º Mês	Quant. 22º ao 24º	CMM RH 22º ao 24º Mês
Agente de logística	10	R\$ 71.067,88	0	R\$ -
Analista júnior	2	R\$ 19.361,08	0	R\$ -
Analista pleno	13	R\$ 143.249,73	3	R\$ 34.952,12
Analista sênior	63	R\$ 874.243,59	3	R\$ 44.016,44
Assessora/or chefe	6	R\$ 135.009,94	3	R\$ 71.373,58
Auxiliar administrativo	1	R\$ 6.865,63	0	R\$ -
Chefe administrativo	4	R\$ 45.941,96	3	R\$ 36.431,12
Coordenadora/or	8	R\$ 163.434,99	3	R\$ 64.800,46
Coordenadora/or 6h	1	R\$ 15.592,18	0	R\$ -
Diretora/or	1	R\$ 23.479,76	1	R\$ 24.825,35
Estagiária/o pós	1	R\$ 2.977,02	0	R\$ -
Gerente	2	R\$ 49.458,70	1	R\$ 26.146,55
Supervisora/or	15	R\$ 239.237,23	3	R\$ 50.589,51
Total	127	R\$ 1.789.919,68	20	R\$ 353.135,13

Nota. Custo Médio Mensal RH (CMM-RH)

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Cenário 3 do Guaicuy [aba Quadro de RH]

O custo total com RH no Cenário 3 corresponde a R\$ 38.647.718,67 (24 meses), enquanto no Cenário 1 a R\$ 9.066.353,07 (12 meses). Após análise detalhada pela CAMF do quadro de colaboradores mantidos pelo Guaicuy durante o ano de 2024, constatou-se que a ATI permaneceu com um plantel 25% acima do previsto pelo PTr 06. Dessa forma, a proposta da CAMF consiste em manter a estrutura próxima ao previsto pelo PTr 06 para os últimos meses do ano de 2024, promovendo uma reorganização nas quantidades de alguns cargos.

A Tabela 5 apresenta a comparação entre as quantidades previstas pela ATI para o Cenário 1 e a proposta CAMF para os 12 primeiros meses, considerando-se a extensão de prazo com complementação de recursos.

Tabela 05

Comparação quantidade RH – Cenário 1 x Proposta CAMF

Cargo	Cenário 1	Proposta CAMF até 12º MÊS	Diferença
Agente De Logística	6	6	0
Analista Júnior	3	2	-1
Analista Pleno	10	11	1
Analista Sênior	52	45	-7
Assessora/Or Chefe	5	5	0
Auxiliar Administrativo	1	1	0
Chefe Administrativo	4	4	0
Coordenadora/Or	6	6	0
Diretora/Or	1	1	0
Estagiária/O	3	0	-3
Estagiária/O Pós	0	1	1
Gerente	1	1	0
Supervisora/Or	13	10	-3
Total	105	93	-12

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Cenário 1 do Guaicuy [aba Quadro de RH]

As quantidades e os custos com RH para o período de 24 meses estão detalhados na Tabela 6. Nos primeiros nove meses do segundo ano, foi aplicada uma redução de 37% no número de colaboradores (exceto para cargos com até 2 pessoas), conforme previsto no Anexo I.1, devido à expectativa de diminuição das atividades. O cálculo que levou a essa redução foi realizado com base na planilha **EXERCÍCIO INTERNO_CAMF**, na aba **Cronograma com exercício de horas**.

Como pode ser visto a partir do Quadro 2, enquanto o primeiro ano exige das ATIs uma maior mobilização, organização logística e definição de fluxos, o segundo ano foca no acompanhamento das ações e no controle social. Esse momento demanda, em nosso entendimento, um número menor de colaboradores, pois as atividades estão mais voltadas para o monitoramento da participação informada e o controle das ações já implementadas, em vez de uma intensa atuação nos espaços formativos e participativos. Assim, a redução no número de colaboradores está alinhada à quantidade de atividades previstas para o segundo ano, que exigem menos pessoal para o acompanhamento e controle. Nos meses subsequentes, a proposta

apresentada pelo Guaicuy no Cenário 3 foi mantida, com uma equipe composta por 20 colaboradores.

A Tabela 6 permite identificar que a maior parte das reduções ocorreu nos cargos de Agente de Logística, Analista Pleno, Analista Sênior, Coordenadores e Supervisores/or, com destaque para a queda mais acentuada no número de Supervisores (conforme previa o PTr 06).

**Tabela 6**

Custo médio RH ao longo dos 24 meses – Proposta CAMF

CARGO	Proposta CAMF até 12º MÊS	CMM RH até 12º Mês	Cenário CAMF 13º Mês até 21º	CMM RH 13º Mês até 21º	Cenário CAMF 22º Mês até 24º	CMM RH 22º Mês até 24º
Agente de Logística	6	R\$ 41.552,45	4	R\$ 29.086,71	0	R\$ -
Analista Júnior	2	R\$ 18.866,95	1	R\$ 9.905,15	0	R\$ -
Analista Pleno	11	R\$ 118.117,75	7	R\$ 78.924,14	3	R\$ 33.824,63
Analista Sênior	45	R\$ 608.522,22	28	R\$ 397.567,85	3	R\$ 42.596,56
Assessora/or Chefe	5	R\$ 109.636,84	3	R\$ 69.071,21	3	R\$ 69.071,21
Auxiliar Administrativo	1	R\$ 6.690,40	1	R\$ 7.024,92	0	R\$ -
Chefe Administrativo	4	R\$ 44.769,42	3	R\$ 35.255,92	3	R\$ 35.255,92
Coordenadora/or	6	R\$ 119.447,85	4	R\$ 83.613,49	3	R\$ 62.710,12
Diretora/or	1	R\$ 22.880,51	1	R\$ 24.024,53	1	R\$ 24.024,53
Estagiária/o Pós	1	R\$ 2.901,05	1	R\$ 3.046,10	0	R\$ -
Gerente	1	R\$ 24.098,21	1	R\$ 25.303,12	1	R\$ 25.303,12
Supervisora/or	10	R\$ 155.420,94	6	R\$ 97.915,19	3	R\$ 48.957,59
Total	93	R\$ 1.272.904,58	60	R\$ 860.738,33	20	R\$ 341.743,68

Nota. Custo Médio Mensal RH (CMM-RH) com base na planilha Cenário 3 do Guaicuy [aba Quadro de RH]**Fonte:** Elaboração CAMF (2025)



Considerando o período de extensão do Termo de Compromisso até fevereiro de 2027, o valor estimado para o custo de RH para cada ano-calendário é estabelecido conforme evidenciado na Tabela 7. Para o cálculo total, foi adotada a seguinte distribuição: 10 meses para 2025, 12 meses para 2026 e 2 meses para 2027. Destaca-se que o reajuste salarial (CCT) do Guaicuy é implementado a partir de maio de cada ano, enquanto as demais ATIs têm esse ajuste no mês de janeiro. Portanto, os ajustes nos custos de RH do Guaicuy, na ordem de 5%, foram aplicados a partir do mês de maio em cada ano-calendário.

Tabela 07

Custo estimado RH pela CAMF, por ano-calendário

Custo RH	Média Mensal	Anual
2025	R\$ 1.050.651,40	R\$ 12.607.816,75
2026	R\$ 947.692,19	R\$ 11.372.306,27
2027	R\$ 56.957,28	R\$ 683.487,36
Total		R\$ 24.663.610,38

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Cenário 3 do Guaicuy [aba Quadro de RH]

Dessa forma, o custo total estimado para o RH no período de 24 meses é de **R\$ 24.663.610,38**. Para os primeiros 12 meses da extensão, o custo estimado é de **R\$ 14.503.201,13** (10 meses de 2025 e 2 meses de 2026), e para os últimos 12 meses, é de **R\$ 10.160.409,25** (10 meses de 2026 e 2 meses de 2027), conforme detalhado na Tabela 8.

Tabela 08

Custo Total de RH por ano estimado pela CAMF - 1º e 2º ano de Atividades de Anexo I.1

Período	Custo RH
1º Ano	R\$ 14.503.201,13
2º Ano	R\$ 10.160.409,25
Total 24 Meses	R\$ 24.663.610,38
Custo Médio Mensal RH	R\$ 1.027.650,43

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Cenário 3 do Guaicuy [aba Quadro de RH]

Quanto aos demais gastos, foram considerados os valores do Cenário 3 com a inclusão do ajuste de R\$ 128.700,00 na rubrica custo logística EG destinado à alimentação, conforme

informações fornecidas pela ATI após sua apresentação. Além disso, os custos e despesas em geral foram estimados em R\$ 6.837.000,00, conforme os dados enviados.

Assim, o valor da complementação orçamentária estimada para a extensão do prazo do termo de compromisso é de **R\$ 23.191.079,82**. A Tabela 9 detalha o cálculo desse valor, levando em conta também o contexto apresentado.

Tabela 09

Complementação orçamentária proposta pela CAMF - Guaicuy

Descrição	Valor Estimado
Saldo Orçamentário disponível em 01/03/2025	R\$ 10.826.230,56
Custos da Projeção	
RH ajustado	-R\$ 24.663.610,38
Custo Logística EG	-R\$ 2.516.700,00
Demais Custos e Despesas	-R\$ 6.837.000,00
Total Custos da projeção	-R\$ 34.017.310,38
Necessidade de Complementação Orçamentária	R\$ 23.191.079,82

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Cenário 3 do Guaicuy [aba Resumo]

Este valor representa o complemento necessário para cobrir os custos ajustados do RH, logística para participação das pessoas nos espaços da EG e outros gastos em geral, deduzido o saldo orçamentário disponível (estimado pela ATI) em 01/03/2025.

AEDAS

A análise que fundamentou a complementação de recursos da AEDAS foi baseada nos seguintes documentos:

- Planilha eletrônica intitulada AEDAS_ PARCENARIOS _EXEC_1.1, com abas com descritivo dos Cenários 1, 2 e 3;
- Planilha eletrônica intitulada AEDAS_PAR_R1R2_PLANEJAMENTOCENARIO3_I.1, contendo quatro abas:
 - (1) “Cronograma EG” com a distribuição das atividades ao longo dos 24 meses, divididos em categorias de atividades EG, ATI, ATI e EG; Participativo, IJs e Executores;



- (2) Detalhamento entregáveis;
- (3) Estimativa cronograma entregáveis;
- (4) Estima RH x Cronograma com a distribuição da hora técnica por equipe nas atividades ao longo dos 24 meses.

A CAMF baseou sua análise no Cenário 3 da AEDAS, que distribui as atividades e equipes ao longo dos 24 meses, divididos entre as atividades do primeiro ano e as atividades do segundo ano. Neste Cenário, a composição de RH é de 189 pessoas, com um custo mensal de **R\$ 2.322.546,78**, conforme apresentado na Tabela 10.

Tabela 10

Composição de RH sugerida por AEDAS – Cenário 3

Cargo	Quant. Cenário 3	Custo RH/mês Cenário 3
Coordenador(a)	17	R\$ 277.320,46
Gerente	4	R\$ 82.555,55
Analista	9	R\$ 114.988,09
Assessor Técnico	84	R\$ 1.040.199,89
Assessor de gerência	4	R\$ 57.092,59
Supervisor	2	R\$ 26.339,12
Assistente Administrativo	12	R\$ 75.948,04
Serviços gerais / limpeza	4	R\$ 18.081,98
Gestor Operacional	29	R\$ 413.941,45
Comunicador	8	R\$ 102.211,60
Educador	3	R\$ 30.218,26
Designer	2	R\$ 34.238,54
Motorista	8	R\$ 39.312,18
Recepcionista	2	R\$ 9.041,43
Jovem aprendiz	1	R\$ 1.057,60
Total	189	R\$ 2.322.546,78

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_ PARCENARIOS _EXEC_1.1 [financeiro_rh_cenario3]



Contudo, considerando-se a desmobilização que já estava prevista para ocorrer em setembro/2024, a proposta final da CAMF é composta por 135 pessoas com um custo mensal de R\$ 1.623.538,75. A Tabela 11 apresenta os detalhes.

Tabela 11

Proposta de readequação de RH pela CAMF

Cargo	Proposta de redução CAMF	Qtde proposta CAMF	Custo RH/mês - Proposta CAMF
Coordenador(a)	-6	11	R\$ 179.442,65
Gerente	-3	1	R\$ 20.638,89
Analista	-3	6	R\$ 76.658,73
Assessor Técnico	-15	69	R\$ 854.449,91
Assessor de gerência	-2	2	R\$ 28.546,30
Supervisor	0	2	R\$ 26.339,12
Assistente Administrativo	-3	9	R\$ 56.961,03
Serviços gerais / limpeza	0	4	R\$ 18.081,98
Gestor Operacional	-12	17	R\$ 242.655,33
Comunicador	-6	2	R\$ 25.552,90
Educador	0	3	R\$ 30.218,26
Designer	0	2	R\$ 34.238,54
Motorista	-4	4	R\$ 19.656,09
Recepcionista	0	2	R\$ 9.041,43
Jovem aprendiz	0	1	R\$ 1.057,60
Total	-54	135	R\$ 1.623.538,75

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_ PARCENARIOS _ EXEC_ 1.1

A proposta da CAMF de ajuste no quadro de pessoal reflete uma reorganização das equipes, com a sugestão de redução de 54 postos de trabalho. Assim, o custo mensal de RH é reduzido de R\$ 2.322.546,78 para R\$ 1.623.538,75, gerando uma economia de R\$ 699.008,03 mensal. As maiores reduções foram aplicadas nos cargos de Assessor Técnico (menor em 15 pessoas) e Gestor Operacional (menor em 12 pessoas), com impacto no custo.

Considerando o período de extensão do Termo de Compromisso até fevereiro de 2027, foi realizada uma estimativa de ajuste com base em uma inflação de 5%. Assim, o valor projetado para o custo de RH é definido conforme apresentado na Tabela 12.



Tabela 12

Custo estimado RH pela CAMF, por ano-calendário

Custo RH	Mensal	Anual
2025	R\$ 1.623.538,75	R\$ 16.235.387,52
2026	R\$ 1.704.715,69	R\$ 20.456.588,28
2027	R\$ 1.789.951,47	R\$ 3.579.902,95
Total		R\$ 40.271.878,75

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_ PARCENARIOS _EXEC_1.1

Para o cálculo total, consideraram-se os seguintes parâmetros: para o ano de 2025, foi estimado um total de 10 meses; para 2026, 12 meses; e para 2027, 2 meses. Considerando que a AEDAS distribui os recursos humanos de maneira linear entre todas as atividades, o cálculo que levou à redução de 43% no número de colaboradores teve como base a planilha **20241220_AEDAS_PAR_R1R2_PLANEJAMENTO CENARIO3_I**, na aba **Estima RH x Cronograma**.

Essa redução foi aplicada com base na expectativa de diminuição das atividades, prevista pelo Anexo I.1. Conforme evidenciado a partir do Quadro 2 as atividades do primeiro ano exigem maior mobilização e organização logística, enquanto as atividades do segundo ano focam no acompanhamento e controle social, demandando menos colaboradores. Assim, a redução está alinhada à natureza das atividades da fase de execução, que requerem menos pessoal para o monitoramento e controle das ações implementadas.

Dessa forma, o custo total estimado, inicialmente, para os primeiros 12 meses é de R\$ 19.644.818,90 (Tabela 13), enquanto para os últimos 12 meses, considerando a redução de 43% nas atividades, o custo estimado é de R\$ 11.757.424,11. Portanto, o custo total estimado para os recursos humanos no período de 24 meses é **de R\$ 31.402.243,02**.

Tabela 13

Custo Total de RH por ano estimado pela CAMF - 1º e 2º ano de Atividades de Anexo I.1

Período	Custo RH
1º Ano	R\$ 19.644.818,90
2º Ano	R\$ 11.757.424,11
Total 24 Meses	R\$ 31.402.243,02
Custo Médio Mensal RH	R\$ 1.308.426,79

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_ PARCENARIOS _EXEC_1.1



Como a AEDAS não apresentou um plano para a desmobilização de seu quadro de pessoal, além do percentual de redução de atividades para o segundo ano, aplicou-se também o percentual de desmobilização de pessoal para os últimos três meses da extensão do termo de compromisso (dez/26, jan/27 de fev/27). Foi utilizado o mesmo percentual de desmobilização do Guaicuy, o qual reduziu seu Custo RH dos três últimos meses em 64,13% em relação ao mês de nov/2026. O Cenário final do custo de RH para a AEDAS é apresentado na Tabela 14.

Tabela 14
Custo Total de RH final estimado pela CAMF

Período	Custo RH
12 meses iniciais	R\$ 19.644.818,90
13° ao 21° mês (Redução 43%)	R\$ 8.745.191,49
22° mês ao 24° mês (Redução de 64,13% em relação ao mês 21 (nov/2026))	R\$ 1.080.487,84
Total Custo RH	R\$ 29.470.498,23
Custo Médio Mensal RH	R\$ 1.227.937,43

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_PARCENARIOS_EXEC_1.1

Quanto às demais rubricas, procederam-se ajustes na rubrica de Benefícios a empregados para os últimos 12 meses, aplicando-se o percentual de 43% de redução (13° ao 21° mês) e do 22° mês ao 24° mês aplicou-se redução de 64,13% em relação ao mês 21 (nov/2026). Para as demais rubricas, os valores foram mantidos, , conforme proposta da ATI para o Cenário 3. Os valores estão detalhados na Tabela 15.

Tabela 15
Proposta CAMF para demais gastos

Demais gastos	Valor Cenário 3 - Ajustado
Custeio Operacional	R\$ 2.150.000,00
Comunicação	R\$ 800.000,00
Espaços Participativos	R\$ 1.000.000,00
Benefícios a empregados	R\$ 2.227.427,51
Total	R\$ 6.177.427,51

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_PARCENARIOS_EXEC_1.1



Assim, o valor da complementação orçamentária estimada para a extensão do prazo do termo de compromisso é de **R\$ 14.758.352,26**. A Tabela 16 detalha o cálculo desse valor, levando em conta também o contexto apresentado.

Tabela 16
Complementação orçamentária proposta pela CAMF - AEDAS

Descrição	Valor Estimado
Saldo Orçamentário disponível em 01/03/2025	R\$ 21.591.565,28
Custos da Projeção	
RH ajustado	-R\$ 29.470.498,23
Custo Logística EG	-R\$ 701.991,80
Custos e Despesas	-R\$ 6.177.427,51
Total Custos da projeção	-R\$ 36.349.917,54
Necessidade de Complementação Orçamentária	R\$ 14.758.352,26

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha AEDAS_PARCENARIOS_EXEC_1.1

Este valor representa a complementação necessária para cobrir os custos ajustados do RH, logística para participação das pessoas nos espaços da EG e outros gastos em geral, deduzido o saldo disponível (estimado pela ATI) em 01/03/2025.

NACAB

A análise da proposta do NACAB foi baseada nos seguintes documentos:

- Planilha eletrônica intitulada "Simulações_Financeiras_Nacab_v10";
- Apresentação em PowerPoint intitulada por:
"Cenários_Apresentação_Nacab_reunião_com_IJs_091224"

Nos documentos disponibilizados à CAMF, o Nacab apresenta os custos das despesas por rubrica, mês e atividade, com a distribuição do custo de RH a partir da hora técnica. No Cenário 1, a composição de RH é de 80 pessoas, enquanto no Cenário 3, essa composição é de 103 funcionários, distribuídos conforme apresentado na Tabela 17.



Tabela 17

Composição de RH sugerida pelo Nacab – Cenário 3

Cargo	Quantidade Cenário 3	Custo RH/mês Cenário 3
Analista júnior	1	R\$ 9.889,91
Analista pleno	55	R\$ 828.766,95
Analista Senior	4	R\$ 70.230,76
Auxiliar serviços gerais	5	R\$ 24.366,00
Coordenador de campo	3	R\$ 56.291,20
Coordenador geral	1	R\$ 30.357,08
Coordenador ASCOM	1	R\$ 19.891,43
Designer pleno	3	R\$ 57.181,14
Especialista pleno	7	R\$ 133.422,66
Especialista senior	7	R\$ 149.955,96
Gerente	5	R\$ 132.208,05
Jovem aprendiz	1	R\$ 0,00
Supervisor administrativo	10	R\$ 99.016,70
Total	103	R\$ 1.611.577,84

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025 (Dados do Custo RH/mês) e Cenários_apresentação_nacab reunião com IJs 091224 (Quantidade)

Destaca-se que o custo apresentado na Tabela 15 corresponde apenas ao ano de 2025, projetado pela ATI com 8% de reajuste em relação aos valores de 2024. No Cenário 3 proposto pela ATI, o custo mensal com RH seria de R\$ 1.611.577,84. Vale destacar que o custo mensal de RH mais recente apresentado pelo NACAB foi de R\$ 1.268.943,00, referente ao mês de nov/2024, com um quadro de 79 colaboradores.

Após análise do Cenário atual e considerando o plano de atividades da ATI (PTr 06), propõe-se uma readequação para um quadro de até 85 profissionais, conforme detalhado na Tabela 18.

**Tabela 18**

Proposta de readequação de RH pela CAMF

Cargo	Diferença quant. proposta CAMF x Cenário 3	Qtde proposta CAMF	Custo RH/mês - Proposta CAMF
Analista júnior	0	1	R\$ 9.889,91
Analista pleno	-17	38	R\$ 572.602,62
Analista Sênior	2	6	R\$ 105.346,14
Auxiliar Serviços Gerais	0	5	R\$ 24.366,00
Coordenador de Campo	0	3	R\$ 56.291,20
Coordenador Geral	0	1	R\$ 30.357,08
Coordenador ASCOM	0	1	R\$ 19.891,43
Designer Pleno	-1	2	R\$ 38.120,76
Especialista Pleno	0	7	R\$ 133.422,66
Especialista Sênior	0	7	R\$ 149.955,96
Gerente	0	5	R\$ 132.208,05
Jovem Aprendiz	0	1	R\$ -
Supervisor Administrativo	-2	8	R\$ 79.213,36
Total	-18	85	R\$ 1.351.665,17

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025

A proposta da CAMF de ajuste no quadro de pessoal reflete uma reorganização das equipes, com a maior redução no número de Analistas Pleno, enquanto a quantidade de Analistas Sêniores e Especialistas é aumentada, indicando uma tentativa de priorizar a expertise técnica nas operações. Com os ajustes nas quantidades, espera-se uma redução média mensal de R\$ 259.912,67 em relação ao Cenário 3 proposto pela ATI.

Considerando o período de extensão do acordo de março de 2025 a fevereiro de 2027 (24 meses), foi realizada uma estimativa de ajuste com base em uma inflação de 5% para os anos-calendário 2026 e 2027 do NACAB, referência e padrão adotado para as outras ATIs. Dessa forma, o valor estimado para o custo de RH é conforme evidenciado na Tabela 19.

Tabela 19

Custo estimado RH pela CAMF, por ano-calendário (com reajuste anual 5% a partir de 2026)

Custo RH	Mensal	Anual
Ano 2025	R\$ 1.351.665,17	R\$ 13.516.651,70
Ano 2026	R\$ 1.419.248,43	R\$ 17.030.981,14
Ano 2027	R\$ 1.490.210,85	R\$ 2.980.421,70
	Total	R\$ 33.528.054,54

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025

Para o cálculo do valor anual referente à extensão do prazo, considerou-se o seguinte: para o ano de 2025, foi estimado um total de 10 meses; para 2026, 12 meses; e para 2027, 2 meses. Tendo em vista que o NACAB distribui os recursos humanos de forma linear entre todas as atividades ao longo dos 24 meses, sem levar em consideração a previsão de redução das atividades, conforme o rol de atividades da Entidade Gestora, utilizou-se o percentual de 37% de redução das atividades no segundo ano, tendo como base o cronograma do Guaicuy.

Dessa forma, o custo total estimado para o RH no período de 24 meses é de **R\$ 27.174.079,33**, conforme evidenciado pela Tabela 20.

Tabela 20

Custo Total de RH estimado inicialmente pela CAMF

Período	Custo RH
1º Ano	R\$ 16.355.148,56
2º Ano	R\$ 10.818.930,77
Total 24 Meses	R\$ 27.174.079,33
Custo Médio Mensal RH	R\$ 1.132.253,31

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025

Assim, o custo estimado para os primeiros 12 meses é de R\$ 16.355.148,56, enquanto nos últimos 12 meses o custo é de R\$ 10.818.930,77 (considerando-se a redução de 37% nas atividades do Anexo I.1).

Como o NACAB não apresentou um plano para a desmobilização de seu quadro de pessoal, além do percentual de redução de atividades para o segundo ano (37%), aplicou-se também o percentual de desmobilização de pessoal para os últimos três meses da extensão do termo de compromisso (dez/26, jan/27 e fev/27). Foi utilizado o mesmo percentual de



desmobilização do Guaicuy, o qual reduziu seu custo de RH dos três últimos meses em 64,13% em relação ao mês de nov/2026.

O Cenário final do custo de RH para o NACAB é apresentado na Tabela 21

Tabela 21

Custo Total de RH final estimado pela CAMF

Período	Custo RH
12 meses iniciais	R\$ 16.355.148,56
13° ao 21° mês (Redução 37% de atividades)	R\$ 8.047.138,59
22° mês ao 24° mês (Redução de 64,13% em relação ao mês 21 (nov/2026))	R\$ 994.241,86
Total Custo RH	R\$ 25.396.529,00
Custo Médio Mensal RH	R\$ 1.058.188,71

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025

Quanto às demais rubricas, procederam-se ajustes em alimentação, transporte e viagens para os últimos 12 meses, aplicando-se o percentual de 37% de redução (13° ao 21° mês) e para 22° mês ao 24° mês redução de 64,13% em relação ao mês 21 (nov/2026). Para as demais rubricas, os valores foram mantidos, conforme proposta apresentada pela ATI.

A Tabela 22 apresenta os valores ajustados.

Tabela 22

Proposta CAMF de ajuste das rubricas

Rubrica	Cenário 3	Ajuste proposta CAMF
Alimentação	R\$ 1.656.097,52	R\$ 1.266.082,62
Transporte	R\$ 2.658.128,13	R\$ 2.076.230,65
Viagens	R\$ 276.356,75	R\$ 215.858,80
Material de consumo e expediente	R\$ 562.409,95	R\$ 562.409,95
Tarifas taxas	R\$ 285.600,00	R\$ 285.600,00
Material Permanente/Investimentos	R\$ 473.559,99	R\$ 473.559,99
Serviços de Terceiros	R\$ 2.624.166,14	R\$ 2.624.166,14
Total	R\$ 8.536.318,48	R\$ 7.503.908,16

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025



Dessa forma, a proposta de ajuste da CAMF visa uma redução de 37% (considerando-se a redução nas atividades do Anexo I.1) em algumas rubricas, especialmente aquelas diretamente relacionadas a verbas de RH, como alimentação, transporte e viagens. As rubricas relacionadas a outros custos operacionais, como material de consumo e serviços de terceiros, foram mantidas. Isso reflete uma tentativa de ajustar os custos às mudanças nas atividades previstas, enquanto mantém o custo de serviços essenciais.

Assim, o valor da complementação orçamentária estimada para a extensão do prazo do termo de compromisso é de **R\$ 17.691.884,08**. A Tabela 23 detalha o cálculo desse valor, levando em conta também o contexto apresentado.

Tabela 23
Complementação orçamentária proposta pela CAMF ao NACAB

Descrição	Valor Estimado
Saldo Orçamentário disponível em 01/03/2025	R\$ 15.430.020,09
Custos da Projeção	
RH ajustado	-R\$ 25.396.529,00
Demais rubricas	-R\$ 7.503.908,16
Custo logística EG	-R\$ 221.467,00
Total Custos da projeção	-R\$ 33.121.904,17
Necessidade de Complementação Orçamentária	R\$ 17.691.884,08

* Saldo estimado pela CAMF a partir de informações coletadas do NACAB.

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base na planilha Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025

Este valor representa a complementação necessária para cobrir os custos ajustados do RH, logística para participação das pessoas nos espaços da EG e outros gastos em geral, deduzido o saldo orçamentário disponível (estimado) em 01/03/2025.

Síntese dos dados e análises finais

Nesta seção, são apresentados os dados sintetizados das ATIs, juntamente com as análises finais realizadas pela CAMF.

A partir da Tabela 24, são apresentadas as quantidades propostas de colaboradores nos Cenários 1 e 3 de cada ATI, bem como os respectivos pedidos de orçamento complementar necessários para custear as despesas.

Tabela 24
Propostas das ATIs - Apresentação de Cenários

ATI	Quantidade RH Cenário 1 (ATIs)	Quantidade RH Cenário 3 (ATIs)	Custo médio RH/mês (Cenário 3)	Pedido de orçamento complementar das ATIs	% do recurso pretendido
Guaicuy	105	127	R\$ 1.610.321,61	R\$ 37.046.488,11*	35,00%
Aedas	175	189	R\$ 2.268.089,44	R\$ 46.000.000,00**	43,45%
Nacab	80	103	R\$ 1.611.577,84	R\$ 22.810.480,43***	21,55%
Total	360	419	R\$ 5.544.446,23	R\$ 105.856.968,54	100%

Nota1. *Valor informado no documento da apresentação de 09/12/2024.

Nota2. **Valor informado no documento da apresentação de 09/12/2024.

Nota3. ***Valores informados nas planilhas orçamentárias: Simulações_Financeiras_Nacab, aba Cenários.

Fonte: Elaboração CAMF (2025)

Finalmente, a Tabela 25 sintetiza a proposta da CAMF para cada uma das ATIs, destacando ajustes nos quantitativos de RH, custos médios mensais e as respectivas reduções no segundo ano de atuação, alcançando os tetos de valores estimados para uma complementação orçamentária para a extensão das atividades, no total de **R\$ 56.052.519,79**.

Tabela 25

Cenário proposto pela CAMF para complementação orçamentária

ATI	Quantidade RH - ajuste CAMF	CMM RH/mês (ajuste CAMF)	Percentuais de redução (segundo ano)	Teto para complementações orçamentárias
Guaicuy	até 93	R\$ 1.027.650,43	37% ¹ e 64,13 ³	R\$ 23.191.079,82
Aedas	até 135	R\$ 1.227.937,43	43% e 64,13 ³	R\$ 14.758.352,26
Nacab	até 85	R\$ 1.058.188,71	37% ² e 64,13% ³	R\$ 17.691.884,08
Total	313	R\$ 3.313.776,57	-	R\$ 55.641.316,16

¹No segundo ano, houve uma redução de 37% na quantidade de colaboradores (exceto aqueles cargos com até 2 pessoas), devido à expectativa de diminuição das atividades (2º ano como período de acompanhamento do Anexo I.1).

²Utilizado para o NACAB o mesmo percentual do Guaicuy, pela ausência da informação na proposta dele.

³Utilizou-se um percentual de desmobilização, com base na proposta do Guaicuy de redução em 64,13% do Custo de RH (referência nov/2026) dos últimos três meses da projeção (dez/2026, jan/2027 e fev/2027).

Fonte: Elaboração CAMF (2025)

A CAMF considera que o valor complementar identificado se refere a um teto orçamentário para balizar a revisão dos Planos de Trabalhos de cada ATI, e não como um valor final e já definido, salvo melhor juízo das IJs. Uma vez que haja qualquer ajuste durante a revisão do Plano, isso pode impactar no orçamento final do plano revisto. Se faz importante destacar isso, pois, a revisão do plano enseja em uma análise pormenorizada de aspectos metodológicos de atuação das ATIs, não tratados nessas simulações de Cenários, cujo impacto pode gerar adequações no quadro de pessoal e/ou no orçamento. Assim, os valores e quantidades de quadro de RH são limites que as ATIs poderão utilizar para balizar suas revisões.

O valor complementar será utilizado para se evitar desmobilização nas ATIs no ano de 2025 e para custear toda a extensão até fev/2027, ou 14 meses adicionais. Se considerar esse valor distribuído por esse prazo adicional, tem-se um valor mensal médio de cerca de **R\$ 4 milhões** (valor complementar por 14 meses), abaixo da média do TC que é de R\$ 5 milhões/mês.

Cada ATI informou a estimativa de gasto com a logística de transporte para a participação das pessoas nos espaços da EG (representantes de comissões e instâncias regionais), conforme apresentado na Tabela 27. Esses valores foram considerados sem ajustes pela CAMF, uma vez que é uma demanda explícita das pessoas conforme levantamentos nossos. A CAMF recomenda que esses valores sejam tratados como parte do orçamento, mas



com essa única destinação de uso pelas ATIs, para fins de reservar e permitir condições de oferecerem esse apoio às pessoas.

Tabela 27

Estimativa de gasto com a logística EG

ATI	Transporte para participação nas atividades da EG - pessoas atingidas
Aedas	R\$ 701.991,81
Guaicuy	R\$ 2.516.700,00
Nacab	R\$ 221.467,00
Total	R\$ 3.218.691,81

Fonte: Elaboração CAMF (2025) com base nas planilhas: Cenário 3, do Guaicuy, AEDAS_PARCENARIOS_EXEC_1.1 e Simulações_Financeiras_Nacab_v11_17.01.2025.

A proposta de complementação prevê o ajuste na 5ª parcela do TC (jul/2025), com base no novo orçamento CAMF para cada ATI do ano de 2025 (12 meses) e o saldo do complemento em duas novas parcelas (em dez/2025 e em jun/2026). Destaca-se que, considerando o Cenário orçamentário do Guaicuy, recomenda-se o pagamento de uma parcela adicional em fev/2025 ou o complemento da 4ª Parcela do TC, quando liberada, conforme detalhado na Tabela 28, caso seja acatada a recomendação da CAMF de valores complementares.

Tabela 28

Programação de pagamento da complementação

PARCELA	AEDAS	GUAICUY	NACAB
Parcela adicional (02/2025)	-	R\$ 5.000.000,00	-
Valor de complemento da 5ª parcela a receber (07/2025)	R\$ 3.246.837,50	R\$ 5.224.719,47	R\$ 5.656.692,47
Parcela nova a receber (12/2025)	R\$ 6.346.091,47	R\$ 7.516.921,41	R\$ 6.599.474,55
Parcela nova a receber (06/2026)	R\$ 5.165.423,29	R\$ 5.449.438,94	R\$ 5.435.717,06
TOTAL	R\$ 14.758.352,26	R\$ 23.191.079,82	R\$ 17.691.884,08
TOTAL COMPLEMENTAÇÃO			R\$ 55.641.316,16

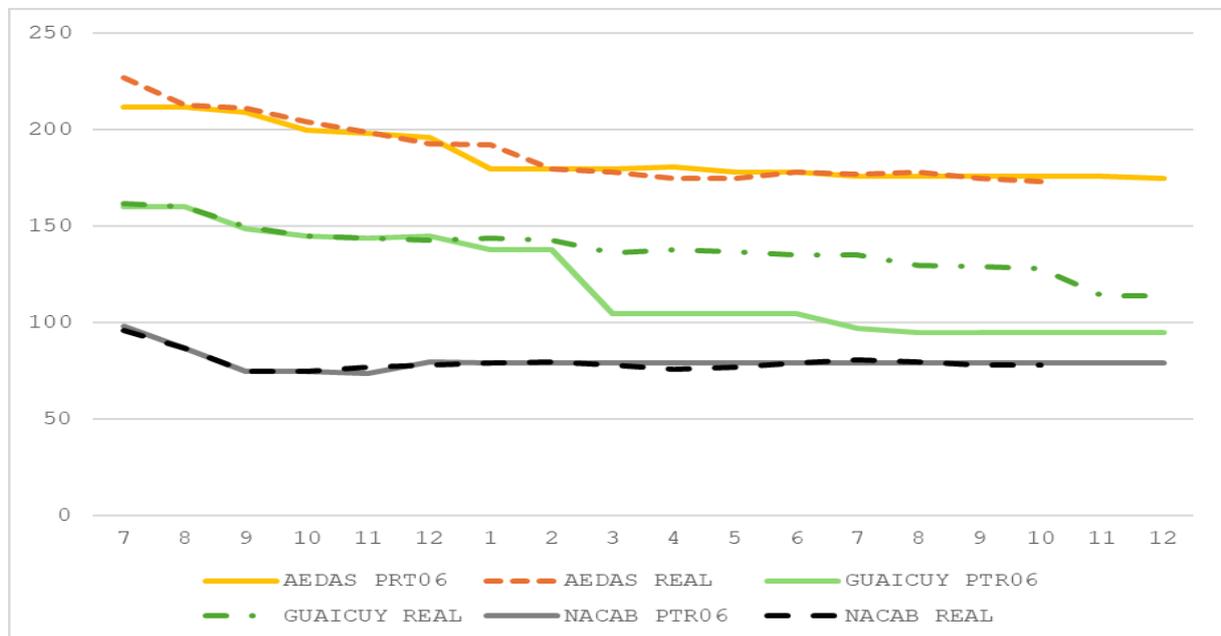
Fonte: Elaboração CAMF (2025)

A distribuição diferenciada de recursos entre as ATIs, com maior alocação para o Guaicuy, se deu com objetivo de se realizar uma recomposição orçamentária para a manutenção do quadro de pessoal em 2025, revertendo o efeito previsto de desmobilização no PTr 06, especialmente em comparação com as outras ATIs.

Destacamos que a maior parte do recurso complementar foi alocada nas duas últimas parcelas, como meio de resguardar o equilíbrio financeiro e possível alteração em 2026 de atividades e ações do Plano de trabalho das ATIs.

Em relação a estrutura de pessoal, ponto de observação e comentário das ATIs em suas apresentações, o Gráfico 1 evidencia a desmobilização prevista pelo PTr 06 (linhas contínuas) e o realizado pelas ATIs (linhas tracejadas), para melhor explanação do contexto.

Gráfico 01
Previsão de RH PTr 06 x Realizado RH (jul/2023 a dez/2024), pelas ATIs



Nota: Dados de realizado de Aedas e Nacab até out/2025.

Fonte: Elaboração CAMF (2025)

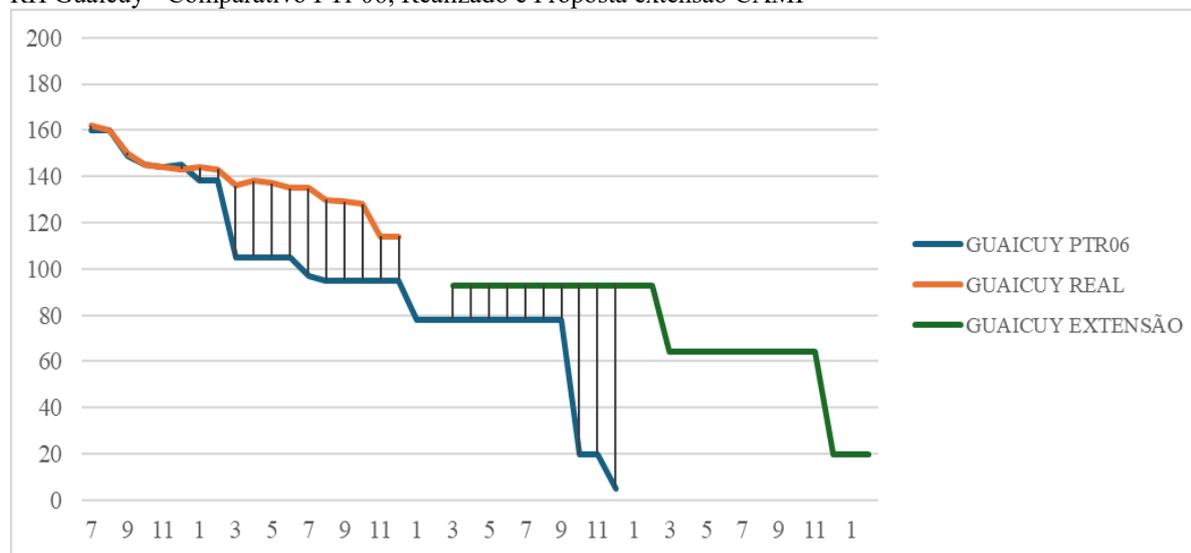
Verifica-se que as variações entre as quantidades previstas no PTr 06 e as reais das ATIs, de forma geral, foram pontuais. Com exceção de Guaicuy que apresentou variações mais acentuadas, com valores reais, na maioria das vezes superiores aos valores orçados. Inicialmente, as diferenças foram pequenas, mas a partir de março de 2024, se ampliaram. A partir de agosto de 2024, as discrepâncias começaram a diminuir, embora os valores reais ainda estivessem acima dos orçados.

Nacab manteve as menores variações, com diferenças de apenas 1 ou 2 colaboradores. AEDAS apresentou diferenças mínimas, com um leve aumento em Janeiro de 2024, com 12 colaboradores acima do previsto. Contudo, nos meses seguintes, a ATI procedeu com adequações que compensaram a quantidade excedida. Os gráficos 2, 3 e 4 apresentam o número de colaboradores propostos no PTr 06 (linha azul), a quantidade mantida pela ATI (linha vermelha), até out/2024, e a proposta CAMF para o período de extensão (linha verde) referentes as ATIs Guaicuy, AEDAS e Nacab, respectivamente.

A partir do Gráfico 02, é possível observar que o número de colaboradores no PTr 06 (linha azul) é inferior à quantidade mantida pela ATI (linha vermelha), evidenciando que o Guaicuy enfrentou um impacto mais significativo em termos de custos com RH. Isso se deve à decisão de manter o quadro de pessoal ao longo do ano, sem realizar a desmobilização prevista. Isso foi possível mediante o gerenciamento de seu orçamento e folgas identificadas pela gestão da ATI.

Gráfico 2

RH Guaicuy - Comparativo PTr 06, Realizado e Proposta extensão CAMF

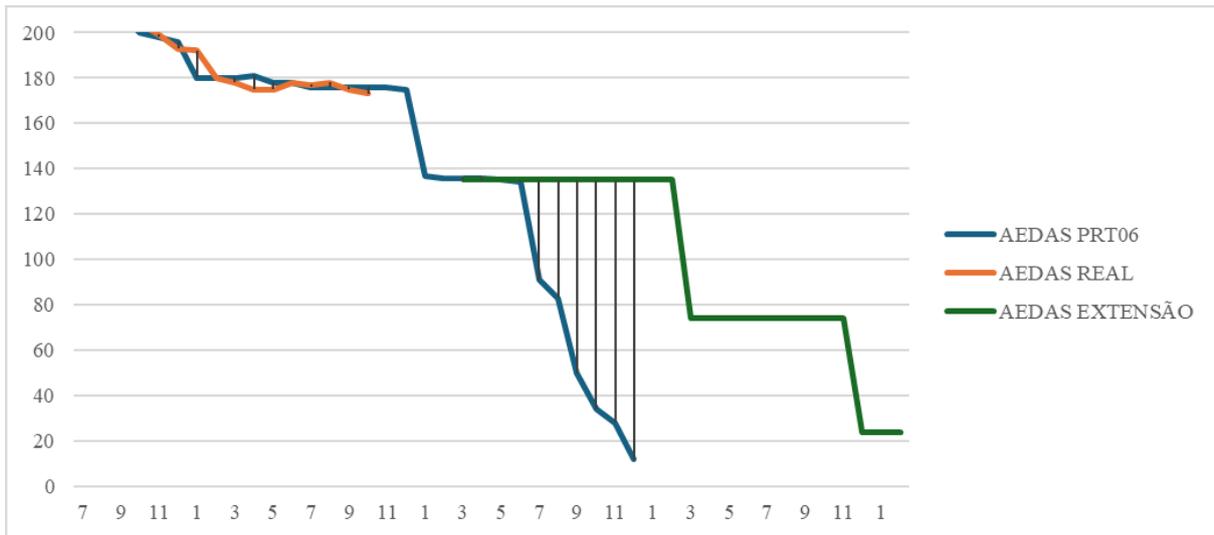


Fonte: Elaboração CAMF (2025)

Assim, a proposta de complementação busca uma composição orçamentária (linha verde), mantendo a quantidade de colaboradores prevista no PTr 06 nos meses finais de 2024, com o objetivo de permitir à ATI manter quadro de colaboradores no mesmo patamar do PTr 06, visto sua capacidade de gerenciamento orçamentário demonstrada. Os Gráficos 3 e 4 apresentam a mesma comparação para as demais ATIs.

Gráfico 3

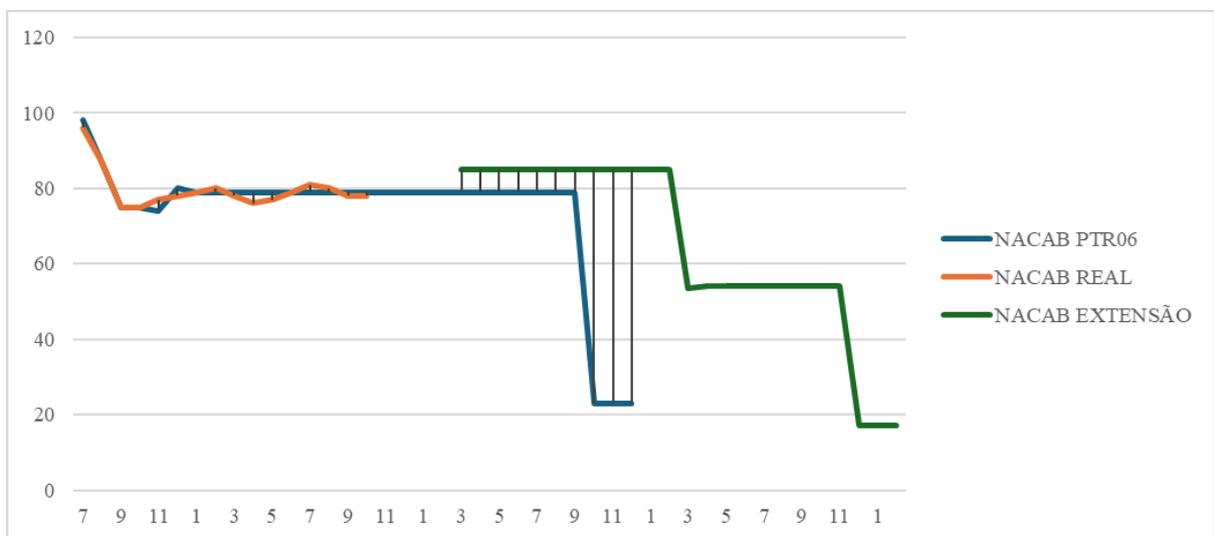
RH Aedas - Comparativo PTr 06, Realizado e Proposta extensão CAMF



Fonte: Elaboração CAMF (2025)

Gráfico 4

RH Nacab- Comparativo PTr 06, Realizado e Proposta extensão CAMF



Fonte: Elaboração CAMF (2025)

De forma geral, os Gráficos 3 e 4 mostram que AEDAS e Nacab mantiveram um alinhamento adequado entre o número de colaboradores previsto no PTr 06 e o número real de colaboradores, com pequenas variações.

Reitera-se que a proposta de recomposição orçamentária realizada pela CAMF (expressa graficamente por meio da linha verde nos gráficos 2, 3 e 4) foi elaborada considerando as necessidades específicas de cada ATI, com base na simulação de cenários e na continuidade das atividades.

Como detalhado nas premissas deste documento, a proposta estabelece o número inicial de colaboradores em março/2025, com base na posição de RH de dezembro/2024 e janeiro/2025, mantendo quantidades próximas às previstas no PTr 06 aprovado para 2025, garantindo o alinhamento com as necessidades reais de cada ATI. Não é adequado, portanto, aplicar os percentuais do TC sobre o valor global do fundo de R\$ 700 milhões, conforme a Cláusula 4.4.11 do AJRI, uma vez que as parcelas complementares e adicionais são específicas para cada ATI.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

A CAMF entende que a extensão das Assessorias Técnicas Independentes para além do Termo de Compromisso firmado está em consonância com o Acordo Judicial. Nesse sentido, verifica-se a necessidade de apoio às ATIs para assegurar a participação informada das comunidades atingidas na concepção, formulação, execução, acompanhamento e avaliação dos planos, programas, projetos e ações do Anexo I.1 realizadas pela Entidade Gestora.

Decerto, todo o monitoramento e a fiscalização dos Projetos do referido Anexo, por parte das comunidades, não deverá ser concluído no mês de dezembro de 2025, motivo pelo qual mostra-se razoável a extensão das atividades exercidas pelas ATIs. Além disso, as próprias pessoas atingidas manifestaram-se na Assembleia Final da EG pela continuidade do serviço de assessoramento enquanto houver o Anexo I.1 e a atuação da Entidade Gestora.

Os valores indicados pela CAMF na construção de um Cenário ajustado compatibilizam o que está determinado pelo Acordo Judicial, ao mesmo tempo que sugere aplicação eficiente dos recursos oriundos do mencionado acordo. Buscou-se evitar custos excessivos, com o modelo de ajustamento proposto, e permitir que as atividades propostas e priorizadas sejam desempenhadas pelas ATIs.

Sendo o que nos cabe para o momento, renovamos votos de estima e consideração e mantemo-nos à disposição para o que for necessário.

Atenciosamente,

Poueri do Carmo Mário
Coordenação Institucional CAMF