BOLETIM DO ORÇAMENTO

2015/2016

Universidade Federal do ABC

1. Apresentação

Bem-vindos à primeira edição do Boletim do Orçamento

O objetivo deste Boletim é aperfeiçoar e facilitar o entendimento do orçamento da UFABC por parte de sua comunidade acadêmica.

O planejamento orçamentário visa construir os vínculos entre as metas institucionais e a gestão dos recursos econômicos da Universidade. Também apura as necessidades das diversas áreas da UFABC para elaboração da proposta orçamentária, acompanhando e avaliando ações que impliquem na utilização de créditos orçamentários.

Do mesmo modo que os indivíduos fazem uma análise do quanto ganham e planejam o que precisam gastar para sua subsistência – alimentação, vestuário, moradia, transporte, educação, saúde, lazer – a Universidade precisa planejar como utilizar seus recursos, de maneira a atender, da melhor forma possível, suas necessidades para manter seu funcionamento e melhorar seus resultados.

Visando, portanto, o atendimento aos princípios de publicidade, clareza e objetividade das informações orçamentárias da Universidade Federal do ABC – UFABC, a Pró- Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional – Propladi desenvolve esse boletim.

Boa leitura

2. Quadro Geral

A UFABC conta hoje com **1.353 servidores**, **sendo 735 Técnicos Administrativos** e **618 Docentes**, distribuídos em suas diversas áreas. As despesas com pessoal (aposentadorias e pensões, pessoal ativo, previdência, entre outros), que aparecem no quadro geral de demonstrativo orçamentário, atingem cerca de dois terços do total.

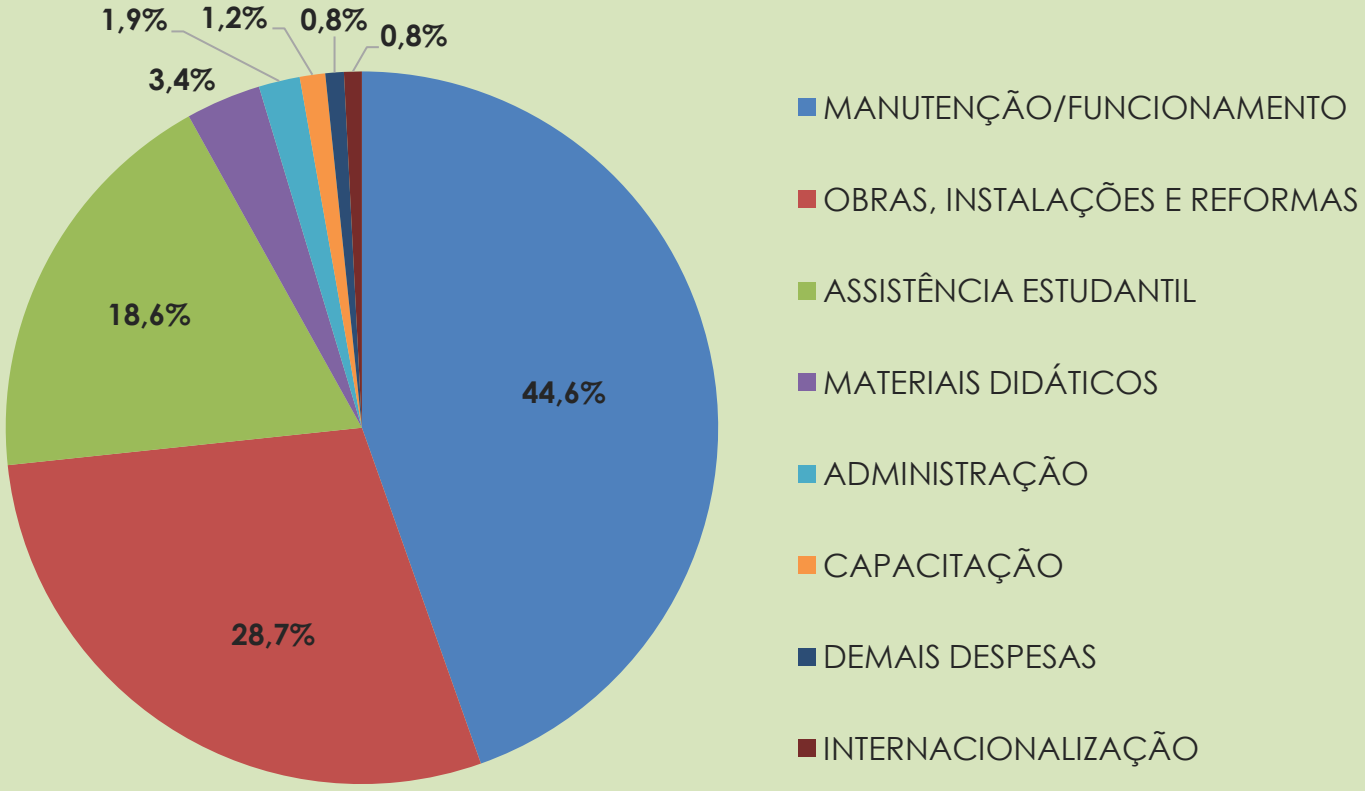
Já do total orçamentário sob governabilidade institucional – onde a instituição tem poder de decisão sobre o gasto – as despesas mais significativas distribuem-se em: **manutenção e funcionamento, obras, instalações e reformas e assistência estudantil**.

	DESPESAS C/ PESSOAL		DESPESAS S/ PESSOAL	
TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%	VALOR (R$)	%
PESSOAL	162.043.607,10	66,8%	-	-
MANUTENÇÃO/FUNCIONAMENTO	35.832.363,15	14,8%	35.832.363,15	44,6%
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	23.107.885,25	9,5%	23.107.885,25	28,7%
ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL	14.950.260,04	6,2%	14.950.260,04	18,6%
MATERIAIS DIDÁTICOS	2.740.093,90	1,1%	2.740.093,90	3,4%
ADMINISTRAÇÃO [1]	1.502.538,68	0,6%	1.502.538,68	1,9%
CAPACITAÇÃO	927. 647,75	0,4%	927. 647,75	1,2%
Demais Despesas [2]	673.249,12	0,3%	673.249,12	0,8%
INTERNACIONALIZAÇÃO	648.205,48	0,3%	648.205,48	0,8%
TOTAL	**242.425.850,47**	**100,0%**	**80.382.243,37**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

[1] Bancas examinadoras, publicação de matérias legais, suprimento de fundos, anuidades, diárias, passagens, serviços de buffet, entre outros.

[2] Demais despesas: Parcerias, Contratação de empresa para realização de Exames periódicos, Proext, entre outros.


1,9%
1,2%
0,8%
0,8%
3,4%
18,6%
44,6%
28,7%
MANUTENÇÃO/FUNCIONAMENTO
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS
ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL
MATERIAIS DIDÁTICOS
ADMINISTRAÇÃO
CAPACITAÇÃO
DEMAIS DESPESAS
INTERNACIONALIZAÇÃO

2. Manutenção e funcionamento

No segmento manutenção e funcionamento, que representa 44,6% do orçamento, excluídos os gastos com pessoal, as principais despesas são: **vigilância**, 16,9%; **manutenção predial**, 16,7%; **energia elétrica**, 13,3%; e **limpeza**, 11,9%, representando um total de R$ 21.087.036,69.

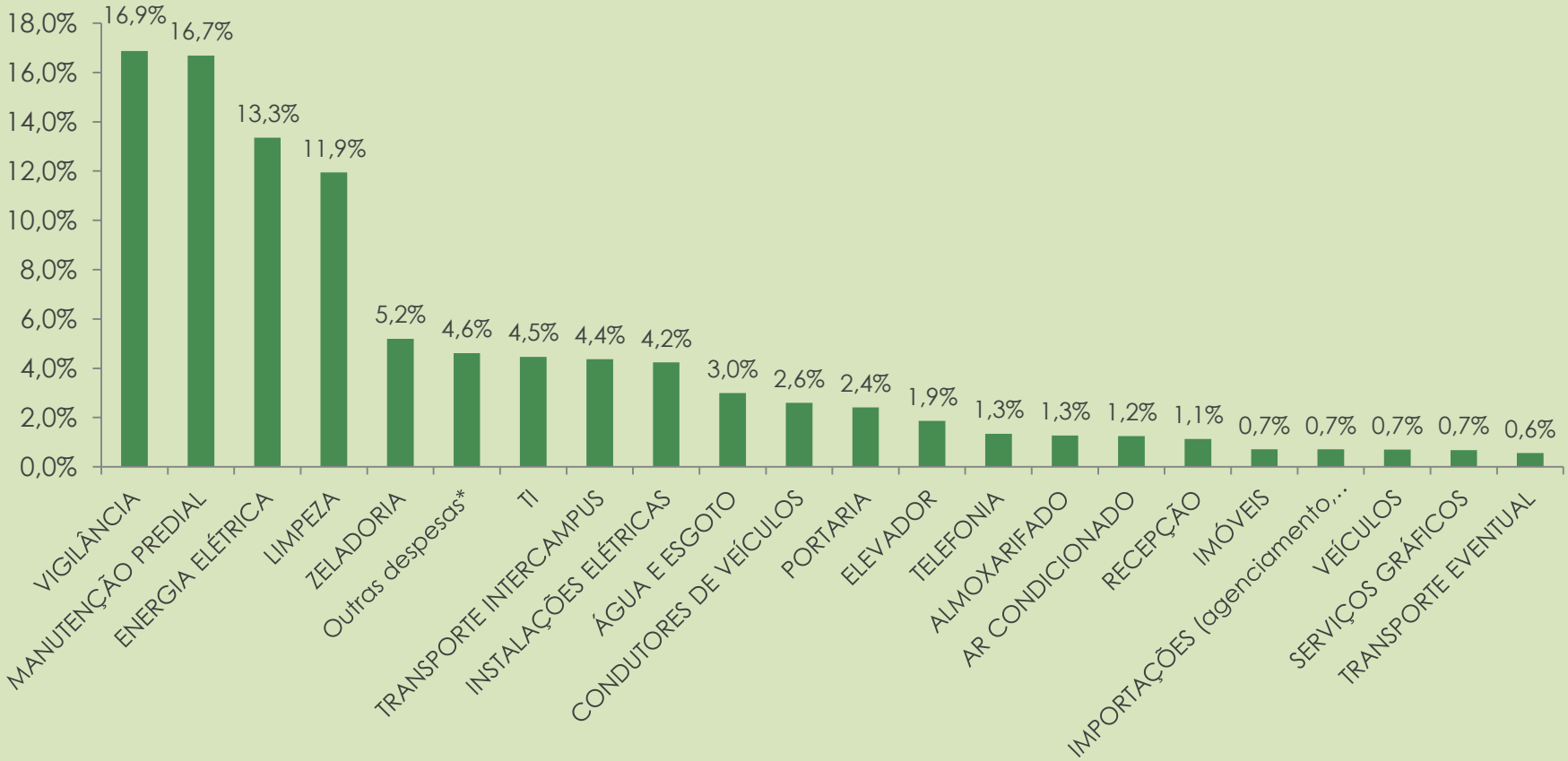
TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
VIGILÂNCIA	6.045.293,32	16,9%
MANUTENÇÃO PREDIAL	5.977.335,21	16,7%
ENERGIA ELÉTRICA	4.783.552,36	13,3%
LIMPEZA	4.280.855,80	11,9%
ZELADORIA	1.860.744,80	5,2%
Outras despesas*	1.653.016,52	4,6%
TI	1.600.002,29	4,5%
TRANSPORTE INTERCAMPUS	1.565.623,55	4,4%
INSTALAÇÕES ELÉTRICAS	1.521.191,68	4,2%
ÁGUA E ESGOTO	1.075.000,00	3,0%
CONDUTORES DE VEÍCULOS	932.631,18	2,6%
PORTARIA	862.492,22	2,4%
ELEVADOR	670.481,83	1,9%
TELEFONIA	481.019,59	1,3%
ALMOXARIFADO	456.051,29	1,3%
AR CONDICIONADO	447.065,52	1,2%
RECEPÇÃO	406.050,52	1,1%
IMÓVEIS	256.720,69	0,7%
IMPORTAÇÕES (agenciamento, aduaneiro, frete, seguro)	256.229,15	0,7%
VEÍCULOS	253.083,23	0,7%
SERVIÇOS GRÁFICOS	244.626,16	0,7%
TRANSPORTE EVENTUAL	203.296,24	0,6%
TOTAL	**35.832.363,15**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015
Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

* Outras despesas: Copeiragem, Sistema de segurança, Mobiliário, Material de expediente, Correios, Instalações hidráulicas, Insumos de limpeza, Desinsetização, Combate a incêndio, Jardinagem, Coleta de lixo infectante, EPI, dedetização, entre outros.

Três itens entre as despesas relacionadas – **Energia elétrica, água e telefonia** - representam, juntos, 17,8% do total de despesas, somando R$ 6.339.571,95. Portanto, a conscientização da comunidade é importante para promover o **uso sustentável dos recursos**, uma vez que sua economia viabilizaria a realização de outras ações.

Manutenção / Funcionamento

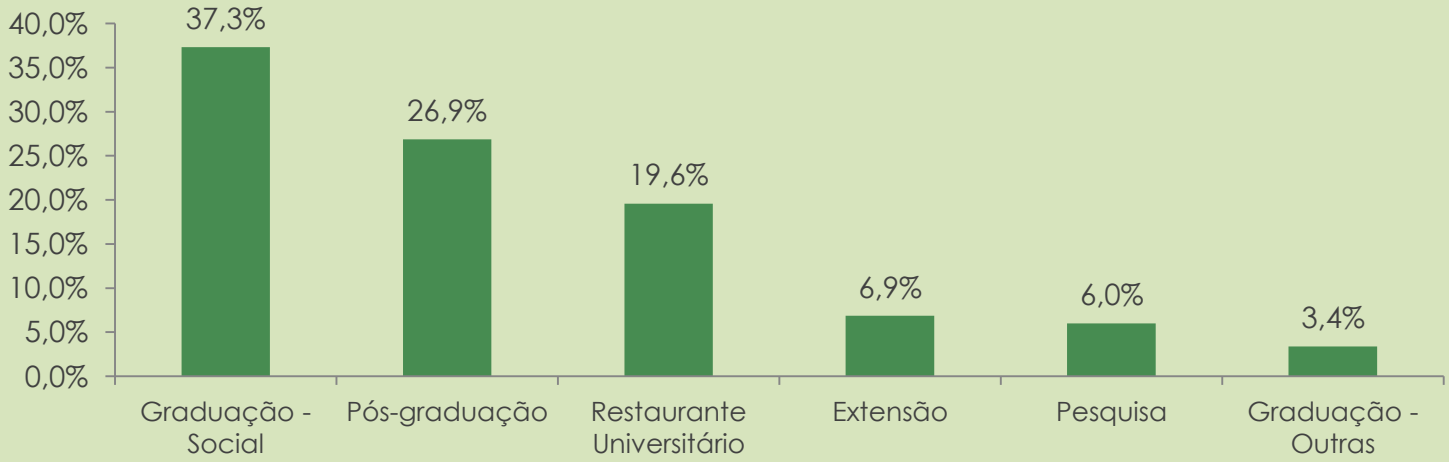


3. Assistência Estudantil

Quanto aos R$ 14.950.260,04 das despesas com Assistência Estudantil, a maior representatividade fica para bolsas sociais, com 37,3%, seguido da pós-graduação, com 26,9%. Em seguida, gastos com Restaurante Universitário representam 19,6%.

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
Graduação - Social	5.580.589,86	37,3%
Pós-graduação	4.015.193,00	26,9%
Restaurante Universitário	2.927.949,26	19,6%
Extensão	1.024.617,95	6,9%
Pesquisa	897.360,00	6,0%
Graduação - Outras	504.549,97	3,4%
TOTAL	**14.950.260,04**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

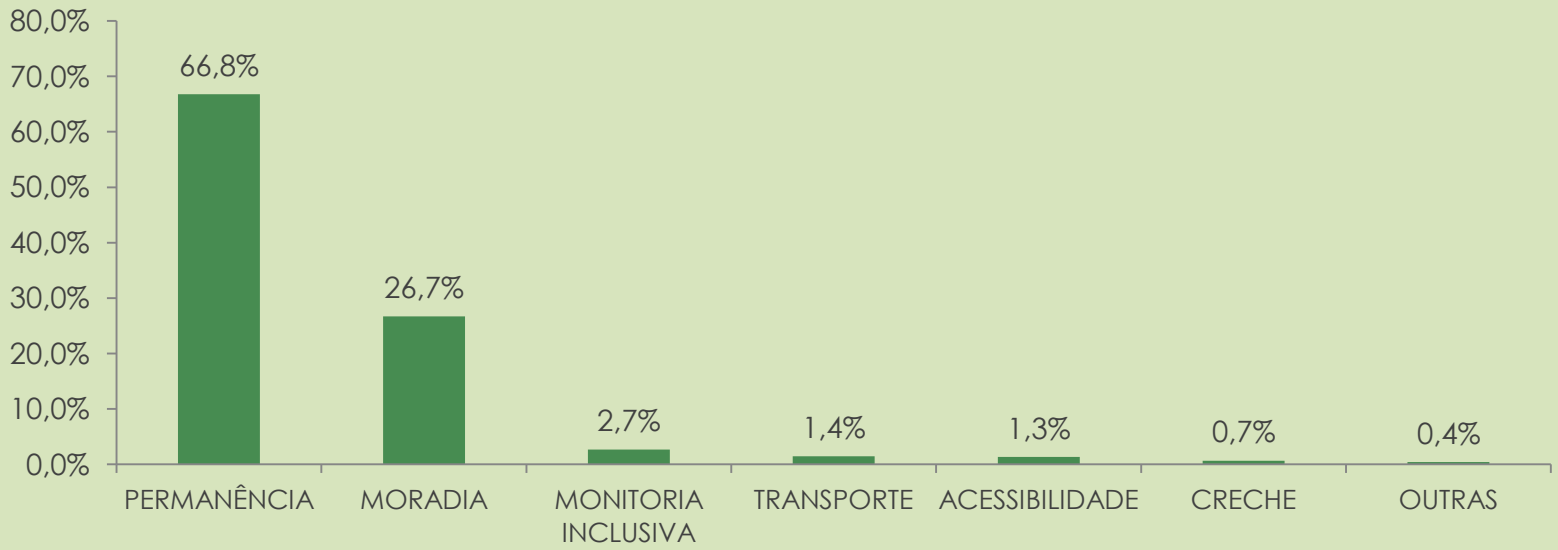


3.1. Assistência Social

No segmento social, as maiores representações ficam entre bolsa permanência (66,8%) e bolsa moradia (26,7%).

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
PERMANÊNCIA	3.725.600,00	66,8%
MORADIA	1.488.900,00	26,7%
MONITORIA INCLUSIVA	149.600,00	2,7%
TRANSPORTE	80.290,00	1,4%
ACESSIBILIDADE	74.400,00	1,3%
CRECHE	37.950,00	0,7%
OUTRAS	23.849,86	0,4%
TOTAL	**5.580.589,86**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

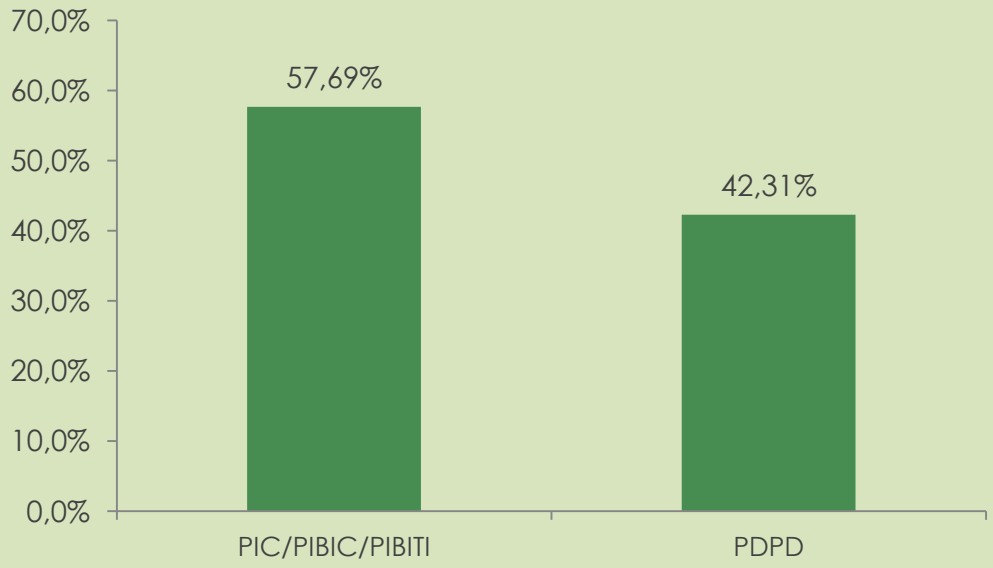


3.2. Assistência à Pesquisa

Quanto às despesas com bolsas de pesquisa (total de R$ 897.360,00), as mais significativas são PIC/PIBIC/PIBITI e PDPD, como visto abaixo:

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
PIC/PIBIC/PIBITI	517.600,00	57,68%
PDPD	379.600,00	42,30%
TOTAL	**897.360,00**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

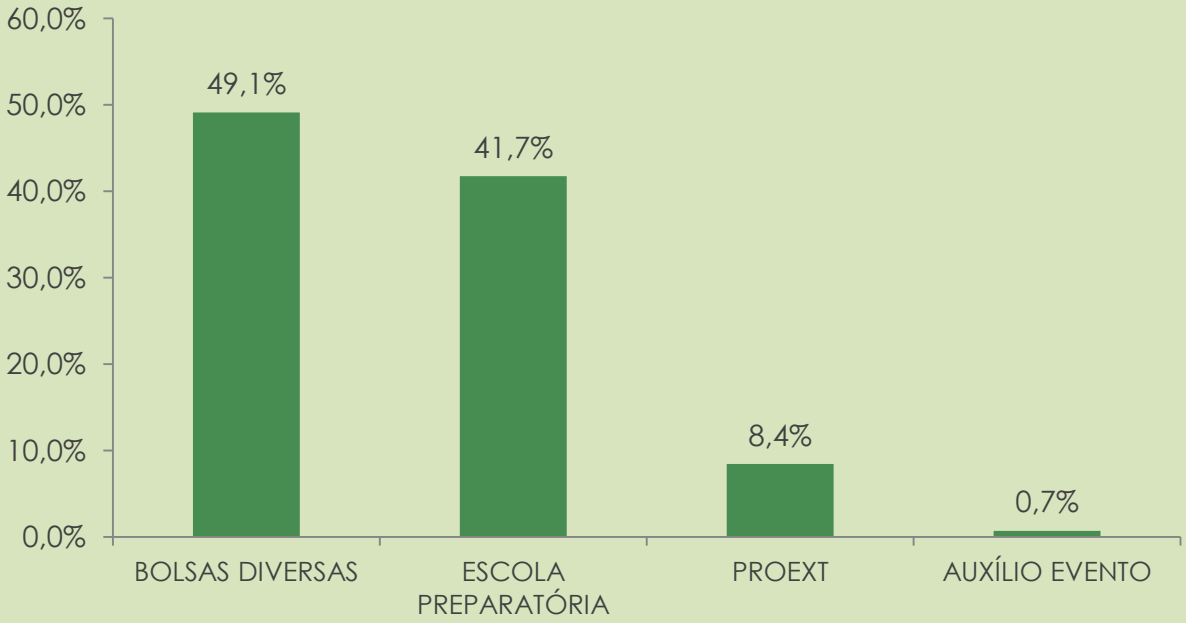


3.3. Assistência à Extensão

Bolsas alocadas nos diversos projetos de extensão respondem por R$ 503.200,00 do gasto de seu segmento, enquanto as relativas à escola preparatória da UFABC, R$ 427.600,00.

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
BOLSAS DIVERSAS	503.200,00	49,1%
ESCOLA PREPARATÓRIA	427.600,00	41,7%
PROEXT	86.400,00	8,4%
AUXÍLIO EVENTO	7.417,95	0,7%
TOTAL	**1.024.617,95**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

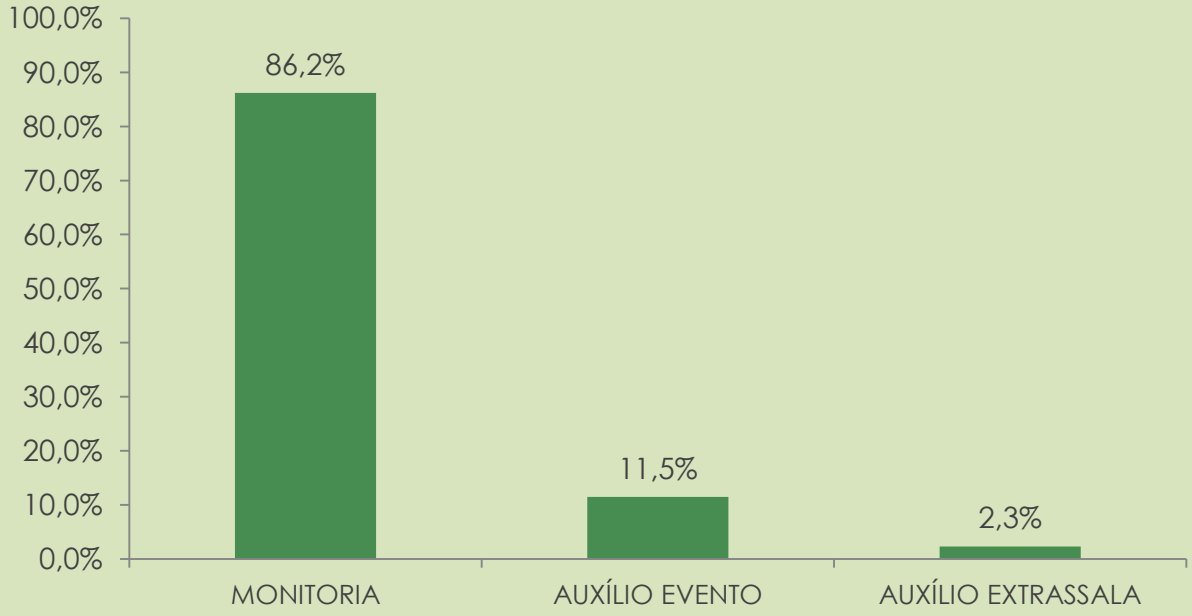


3.4. Assistência à Graduação

As bolsas de monitoria são os valores mais expressivos, que representam 86,2% do total de despesas realizadas com Assistência a Graduação.

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
MONITORIA	434.800,00	86,2%
AUXÍLIO EVENTO	58.000,27	11,5%
AUXÍLIO EXTRASSALA	11.749,70	2,3%
TOTAL	**504.549,97**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

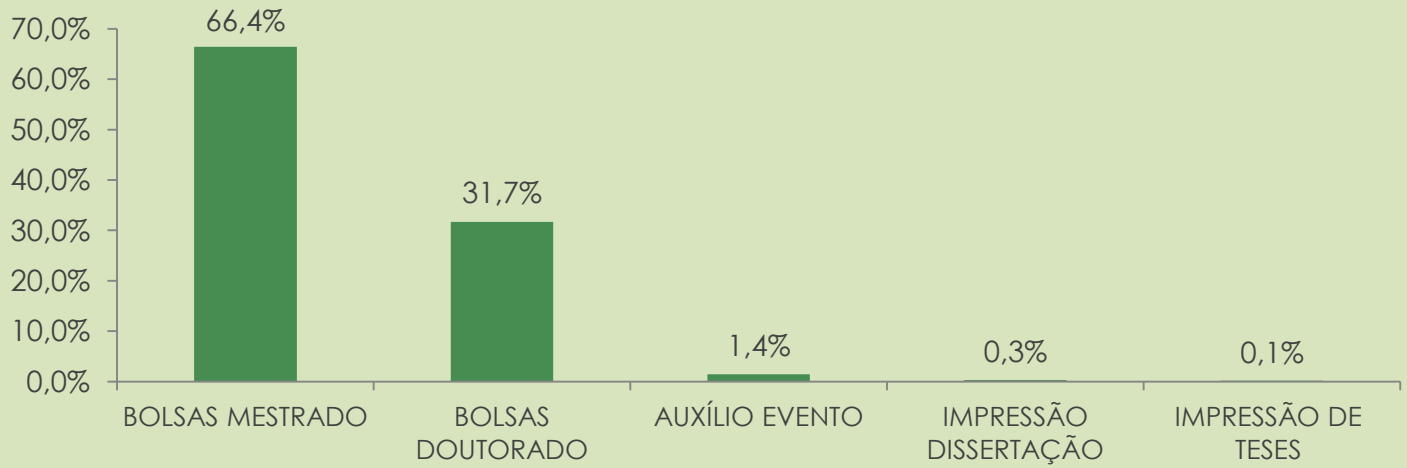


3.5. Assistência à Pós-graduação

Já os recursos empenhados com bolsas de mestrado e doutorado totalizam R$ 3.938.985,00. Quase a totalidade da assistência a pós-graduação - 66,4% e 31,7% dos gastos, respectivamente.

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
BOLSAS MESTRADO	2.666.175,00	66,4%
BOLSAS DOUTORADO	1.272.810,00	31,7%
AUXÍLIO EVENTO	57.408,00	1,4%
IMPRESSÃO DISSERTAÇÃO	12.800,00	0,3%
IMPRESSÃO DE TESES	6.000,00	0,1%
TOTAL	**4.015.193,00**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16

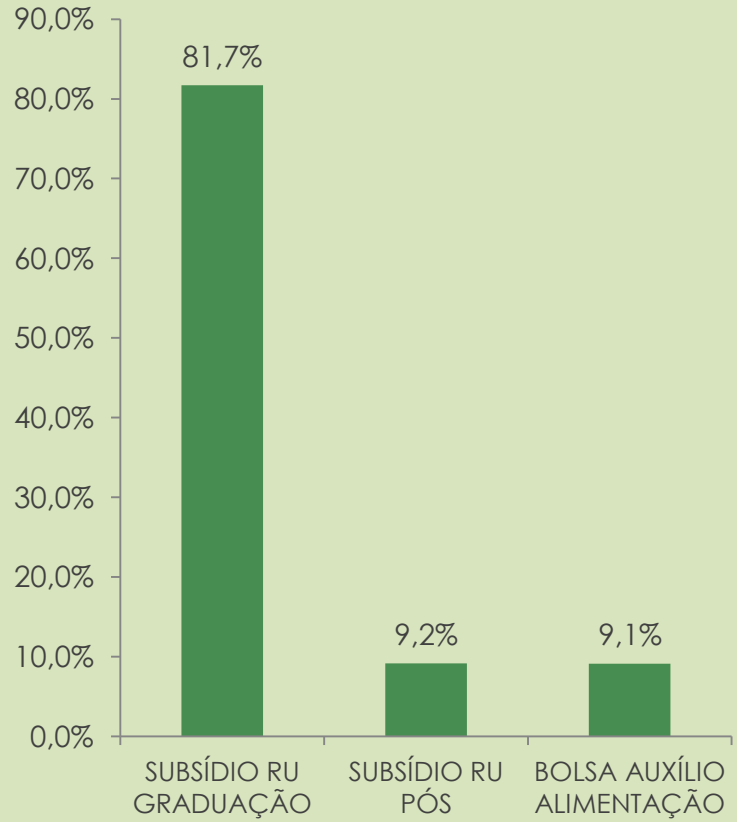


3.6. Restaurante Universitário

Os gastos com subsídios aos alunos para uso do Restaurante Universitário representam quase 20% do total gasto com assistência estudantil, e a relação do gasto entre graduação e pós-graduação mantém proporção entre o número de alunos da Graduação e da Pós-graduação – cerca de 10 para 1.

TIPO DE DESPESA	VALOR (R$)	%
SUBSÍDIO RU GRADUAÇÃO	2.392.946,34	81,7%
SUBSÍDIO RU PÓS	268.006,30	9,2%
BOLSA AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	266.996,62	9,1%
TOTAL	**2.927.949,26**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2015 - Elaborado por Propladi/CPO, em 18/02/16



4. Consolidação Orçamento 2015

No ano de 2015, a execução orçamentária da UFABC foi praticamente o total do orçamento disponível, conforme podemos ver na tabela abaixo:

	LOA 2015 (R$)	Limite Recebido (R$)	% Limite	Executado (R$)	% Limite/ Orçamento
Custeio	61.405.258,00	55.654.916,15	90,6%	55.596.984,21*	99,9%
Investimento	40.715.266,00	26.610.307,00	65,4%	26.610.307,00	100,0%
Total	**102.120.524,00**	**82.265.223,15**	**80,6%**	**82.207.291,21**	**99,9%**

Data Publicação da LOA - 20/04/2015

** Inclui despesas com estágiários, PASEP, encargos de curso e concurso, classificadas no estudo deste Boletim como Pessoal*

5. Orçamento - 2016

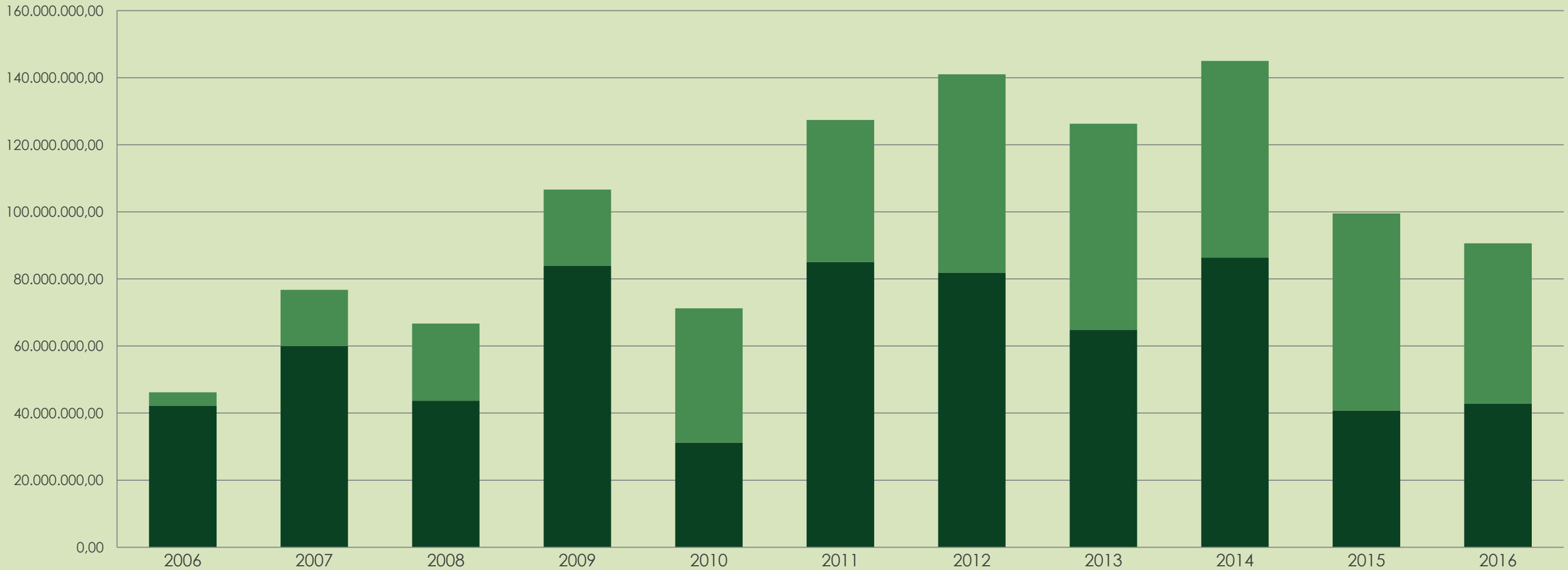
Custeio	R$ 47.838.482,00		
Custeio carimbado	R$ 7.683.966,00		16% do total
	PNAES (4002)	R$ 7.555.047,00	
	Inglês sem Fronteiras	R$ 14.580,00	
	PDU internacional	R$ 14.339,00	
Custeio Geral	R$ 38.972.120,00		24% menor do que 2015

Investimento	R$ 42.797.011,00

6. Histórico Orçamentário

A seguir, seguem os valores referentes ao orçamento de 2006 a 2016. O primeiro gráfico não considera a inflação, mas já identifica a tendência de queda nos valores recebidos. No segundo, os valores dos anos anteriores estão atualizados de acordo com a inflação do período, corrigidos pelo IPCA. Assim, pretende-se mostrar a queda dos valores orçamentários com maior precisão em relação ao poder de compra.

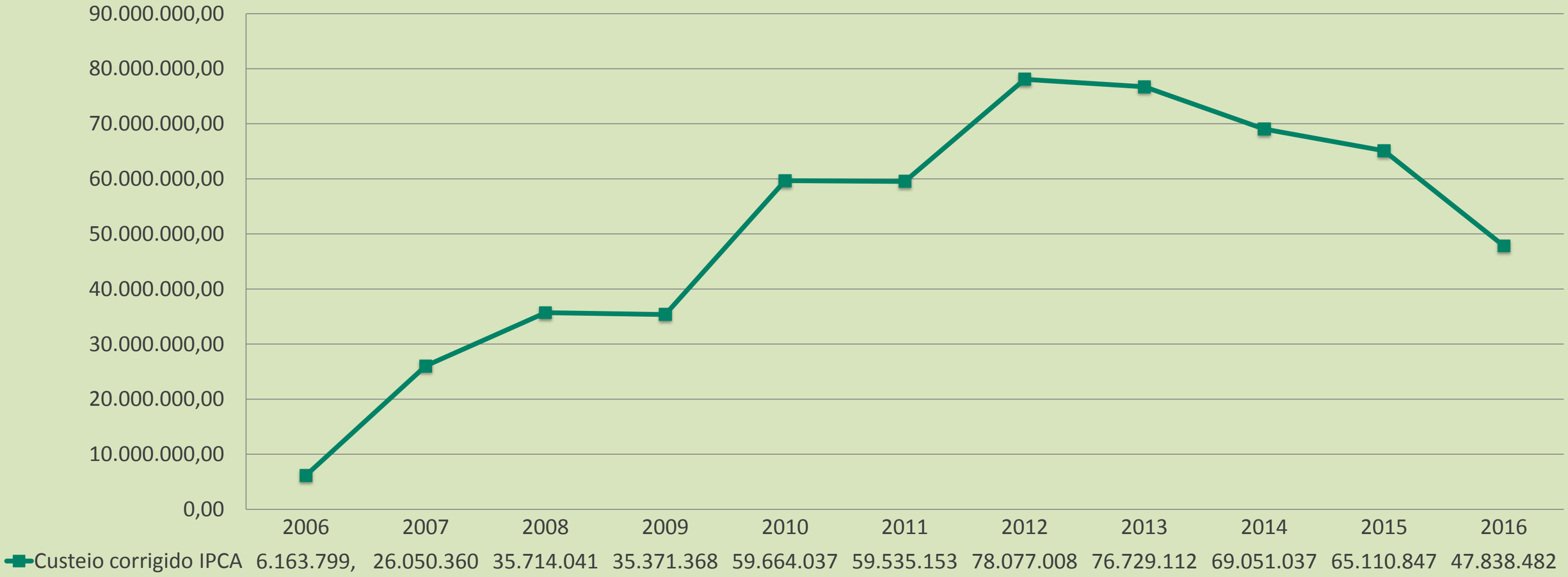
Orçamento da UFABC - Custeio e Investimento, de 2006 a 2016 (em R$)



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Custeio (sem benefícios)	3.968.594,00	16.772.663,00	22.994.677,00	22.774.046,00	40.070.698,00	42.347.202,00	59.145.814,00	61.519.225,00	58.635.125,00	58.833.331,00	47.838.482,00
Investimento	42.240.001,00	59.984.746,00	43.700.000,00	83.876.013,00	31.174.990,00	85.066.251,00	81.859.385,00	64.762.374,00	86.373.948,00	40.715.266,00	42.797.011,00

Fonte: LOA - Lei Orçamentária Anual 2006 – 2015 e PLOA 2016, Custeio não inclui Pasep e Benefícios Assistenciais aos Servidores

Orçamento da UFABC – Custeio (sem benefícios), de 2006 a 2016 (corrigido pelo IPCA, em R$)



Fonte: LOA - Lei Orçamentária Anual 2006 – 2015 e PLOA 2016, Custeio não inclui Pasep e Benefícios Assistenciais aos Servidores