BOLETIM DO ORÇAMENTO

2016/2017

Universidade Federal do ABC

1 - Apresentação

Bem-vindos ao Boletim do Orçamento 2016/2017

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 - Custeio

As despesas de custeio empenhadas em 2016 foram de R$ 47.299.493,55 ao final do exercício. Conforme demonstra a tabela a seguir, a maior parcela referente ao custeio foi direcionada às necessidades de Assistência Estudantil, com 30,3%. Despesas com água, energia elétrica e gás, corresponderam a 13,5% do total. Cumpre também observar que os empenhos com serviços terceirizados (resultado da soma de Limpeza / Copeiragem e Segurança / Vigilância) corresponderam a 22,5% do total no ano.

Quadro Geral - Custeio

DESPESA NÃO DISCRICIONÁRIA	VALOR
PESSOAL	181.878.434,51

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL	14.315.938,85	30,3%
FUNCIONAMENTO (ÁGUA E ESGOTO / ENERGIA ELÉTRICA / GÁS)	6.389.011,17	13,5%
LIMPEZA / COPEIRAGEM	5.991.668,90	12,7%
SEGURANÇA / VIGILÂNCIA	4.649.956,88	9,8%
MANUTENÇÃO	4.254.802,33	9,0%
TRANSPORTE	2.975.443,66	6,3%
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	2.320.764,51	4,9%
RECEPÇÃO / PORTARIA	1.640.286,56	3,5%
ADMINISTRAÇÃO	1.470.690,40	3,1%
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	924.542,11	2,0%
DEMAIS DESPESAS (ver item 2,4)	867.603,69	1,8%
ESTAGIÁRIOS	451.060,00	1,0%
MATERIAIS DIDÁTICOS	355.964,88	0,8%
INTERNACIONALIZAÇÃO	284.301,07	0,6%
ACERVO BIBLIOGRÁFICO	216.556,64	0,5%
EQUIPAMENTOS	190.901,90	0,4%
TOTAL	**47.299.493,55**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

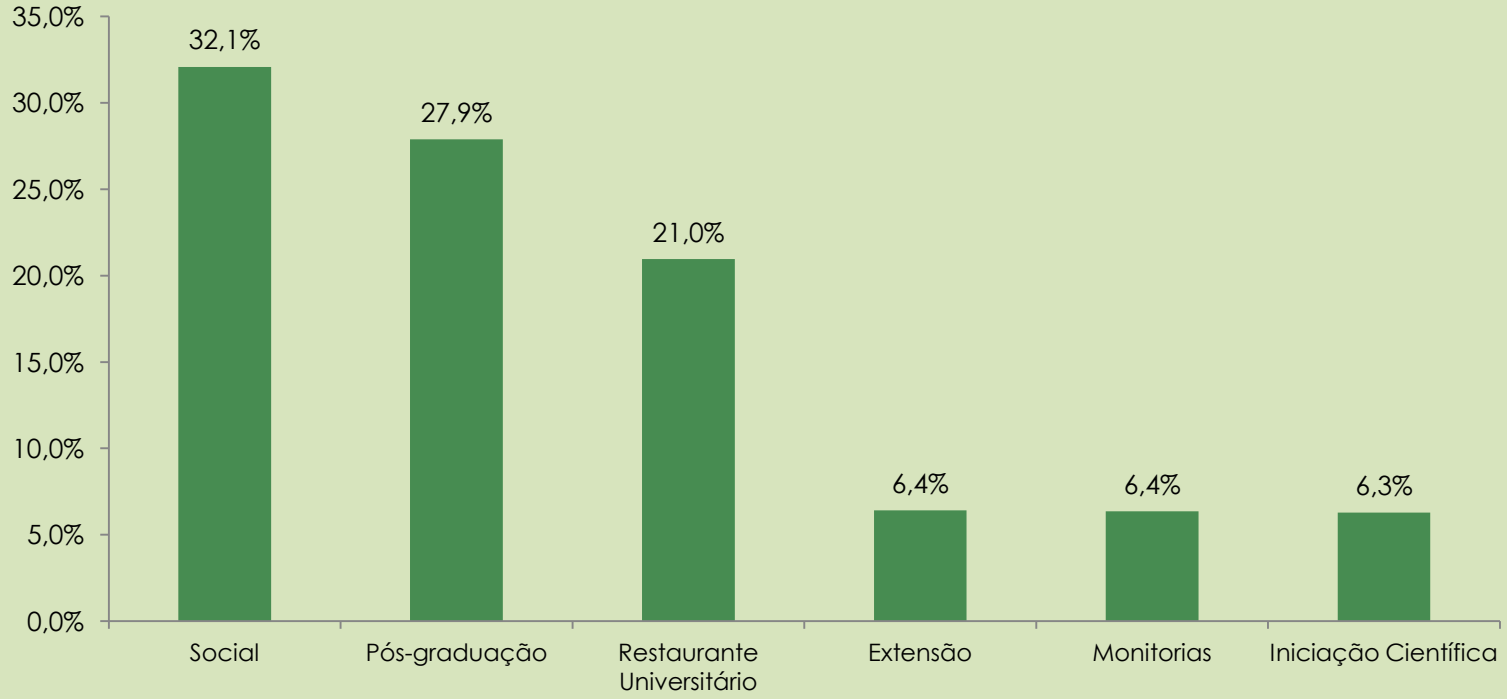
2.1 - Assistência Estudantil

Em 2016, foram gastos R$ 14.315.938,85 em Assistência Estudantil. O gasto "social", relacionado a bolsas, corresponde a 32,1% do total. O segundo maior gasto corresponde à pós-graduação com 27,9%, seguido do Restaurante Universitário, com 21,0%.

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
SOCIAL*	4.592.364,08	32,1%
PÓS-GRADUAÇÃO	3.992.631,89	27,9%
RESTAURANTE UNIVERSITÁRIO*	3.000.578,30	21,0%
EXTENSÃO	919.455,72	6,4%
MONITORIAS	910.108,86	6,4%
INICIAÇÃO CIENTÍFICA	900.800,00	6,3%
TOTAL	**14.315.938,85**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

* Recursos provenientes do PNAES



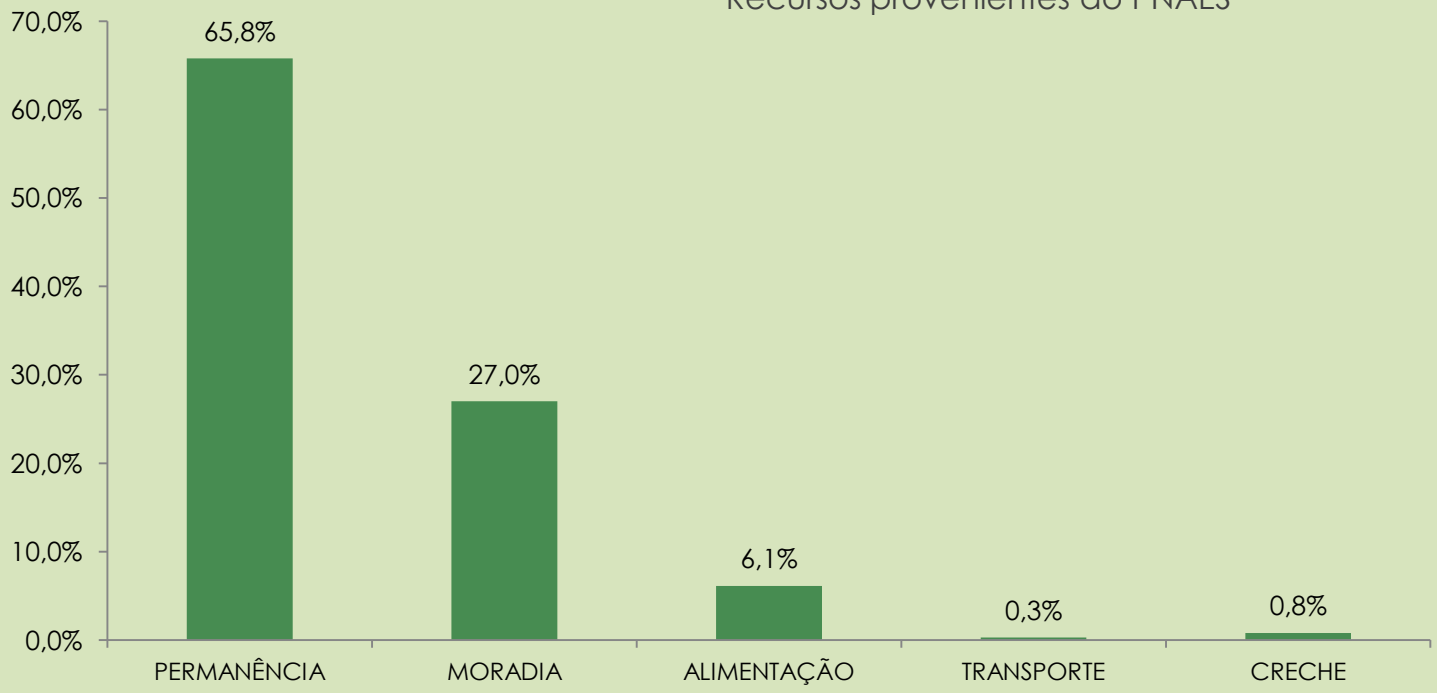
2.1.1 - Assistência Social*

Os gastos sociais são compostos por bolsas diversas, desagregadas nessa seção do boletim. Como vemos, os dispêndios com auxílio à permanência (65,8%) e moradia (27,0%) são os mais relevantes. Quando somados, correspondem a 92,8% do total.

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
PERMANÊNCIA	3.022.000,00	65,8%
MORADIA	1.239.900,00	27,0%
ALIMENTAÇÃO	280.564,08	6,1%
TRANSPORTE	13.300,00	0,3%
CRECHE	36.600,00	0,8%
TOTAL	**4.592.364,08**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

* Recursos provenientes do PNAES

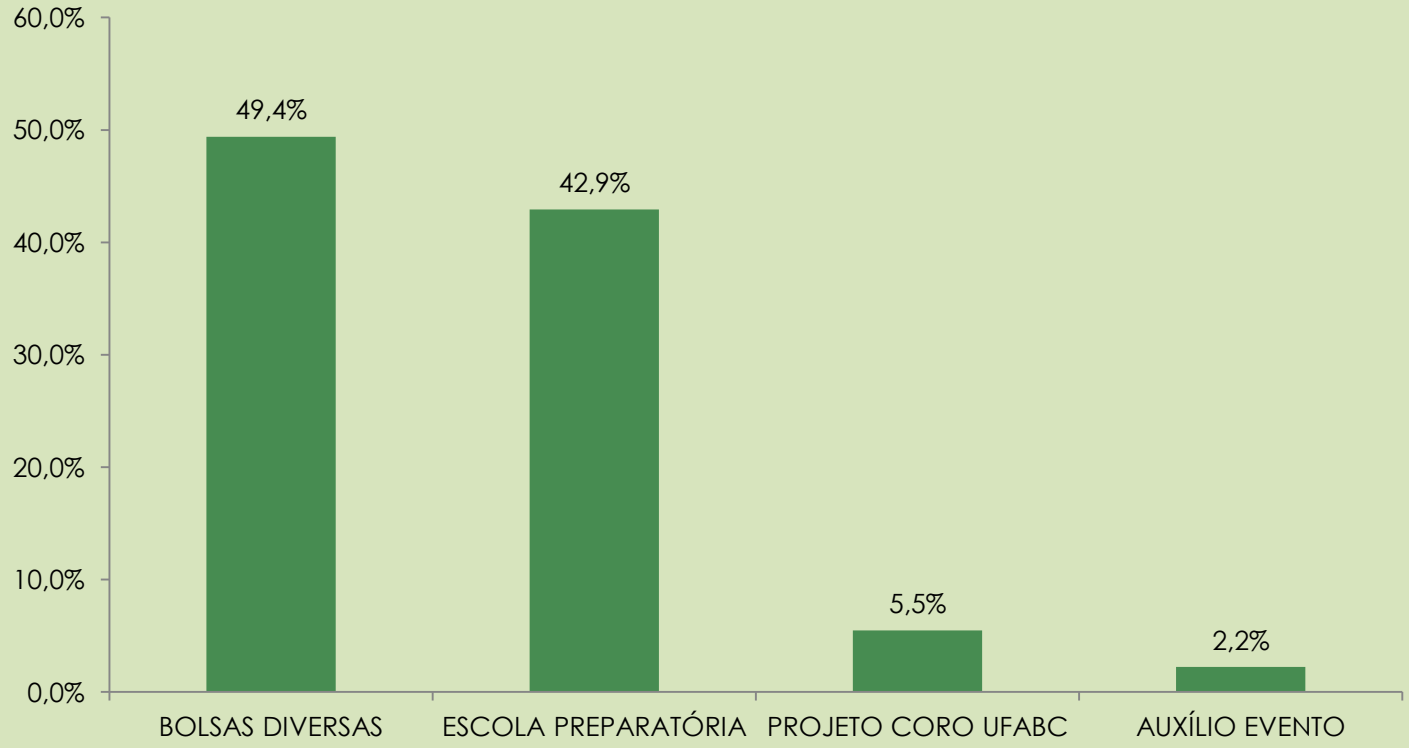


2.1.2 - Assistência à Extensão

A assistência à extensão é feita mediante vários projetos, agrupados na rubrica "Bolsas diversas". O gasto com essas bolsas corresponde a 49,4% do total. A Escola Preparatória da UFABC, por sua vez, responde por 42,9%.

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
BOLSAS DIVERSAS	454.000,00	49,4%
ESCOLA PREPARATÓRIA	394.800,00	42,9%
PROJETO CORO UFABC	50.305,00	5,5%
AUXÍLIO EVENTO	20.350,72	2,2%
TOTAL	**919.455,72**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

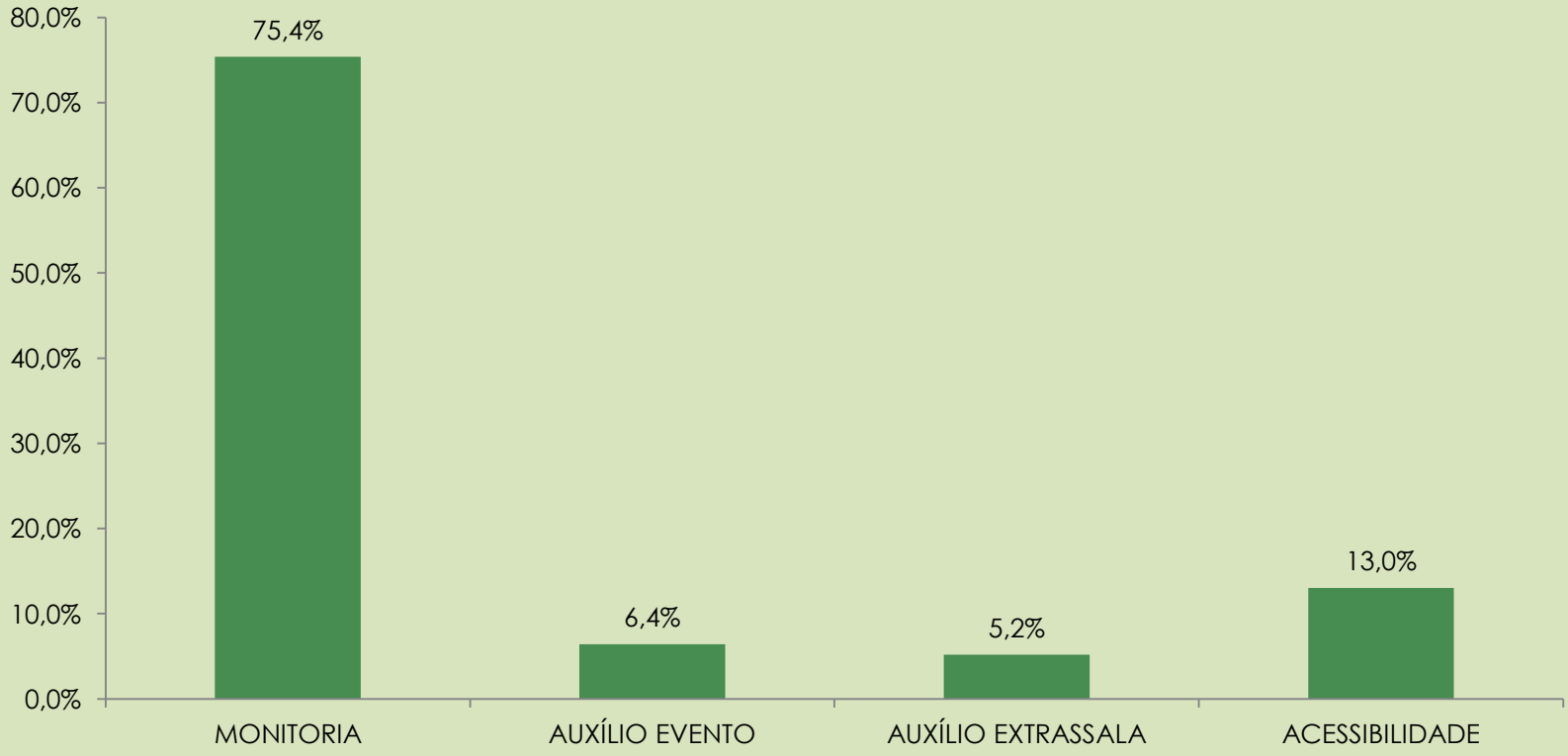


2.1.3 - Monitorias e Auxílios

Dentre os gastos, 75,4% correspondem às atividades de monitoria da graduação. Uma parte importante (13,0%) é direcionada à monitoria de acessibilidade para a graduação.

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
MONITORIA	686.000,00	75,4%
AUXÍLIO EVENTO	58.482,10	6,4%
AUXÍLIO EXTRASSALA	47.058,50	5,2%
ACESSIBILIDADE	118.568,26	13,0%
TOTAL	**910.108,86**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

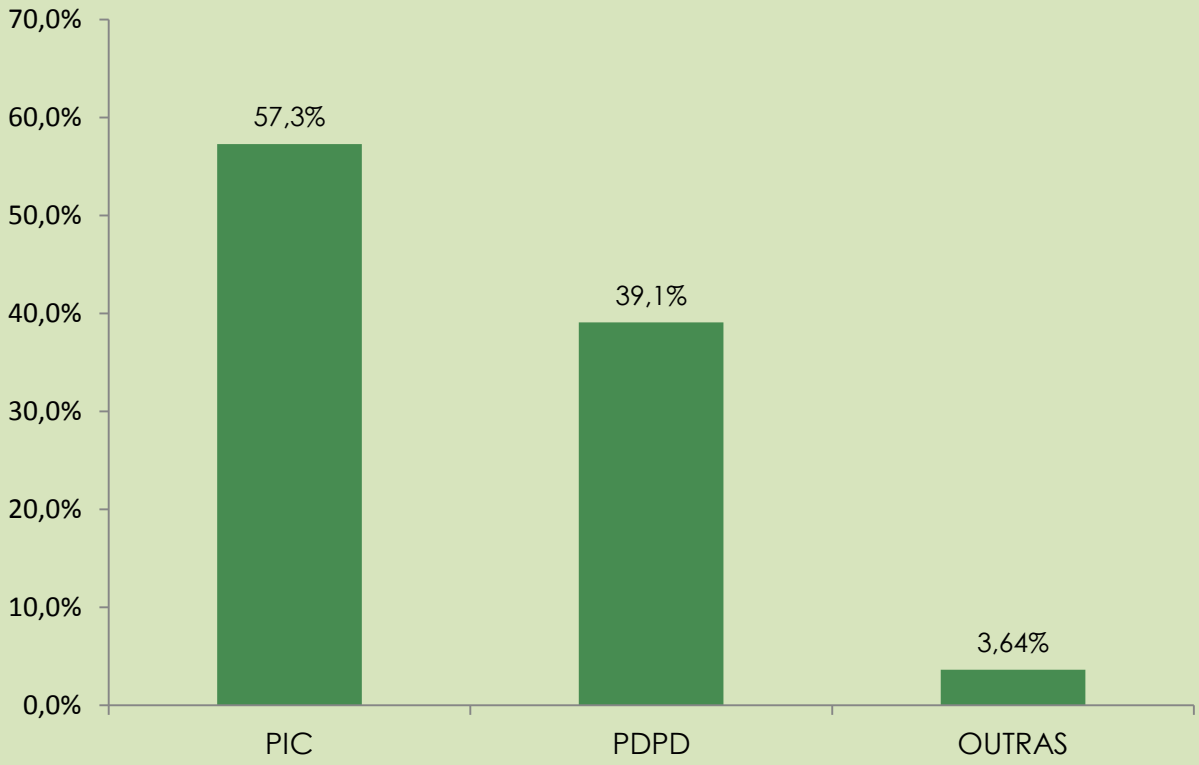


2.1.4 - Iniciação Científica

As despesas relacionadas à Iniciação Científica são essencialmente compostas pelas bolsas PIC (57,3%) e PDPD (39,1%).

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
PIC	516.000,00	57,3%
PDPD	352.000,00	39,1%
OUTRAS	32.800,00	3,64%
TOTAL	**900.800,00**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

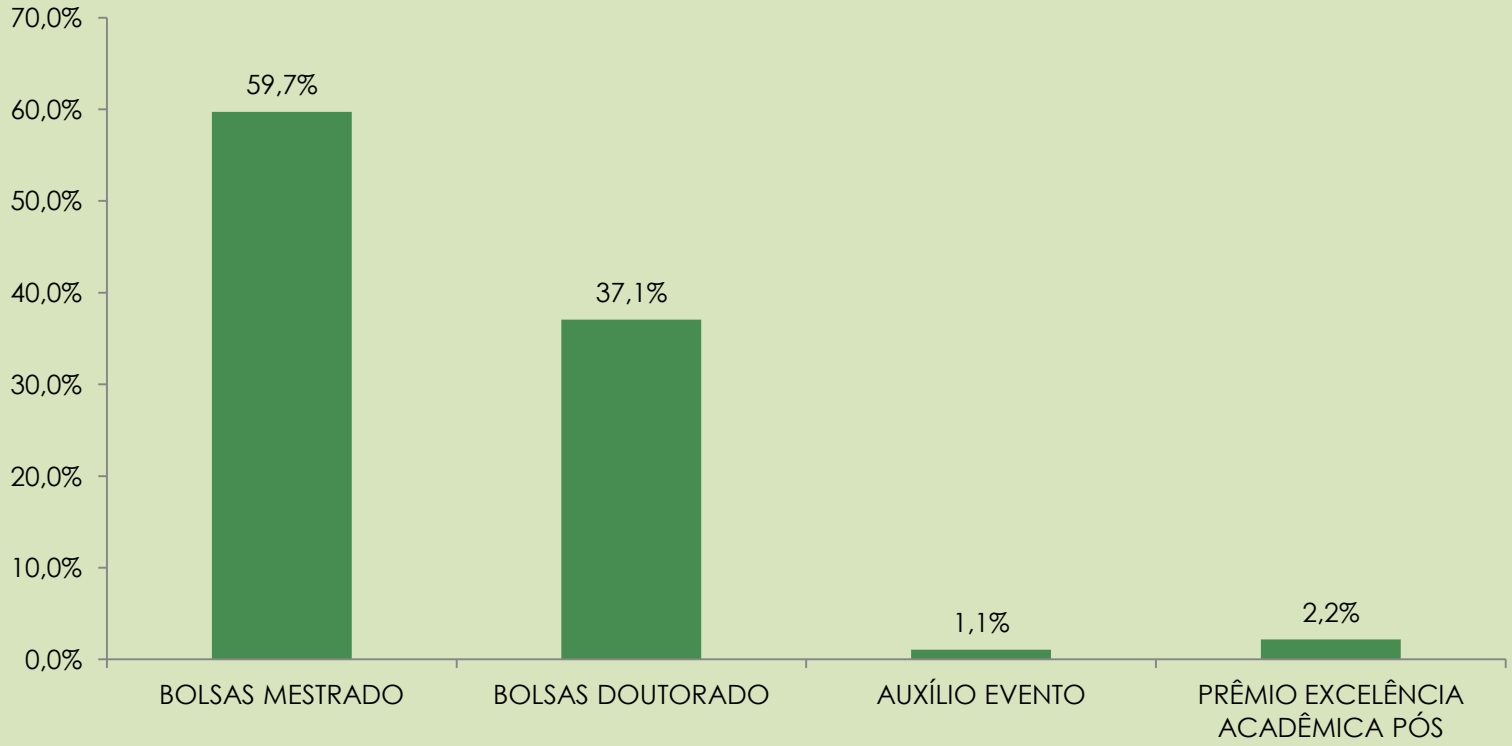


2.1.5 - Assistência à Pós-Graduação

Os recursos destinados à assistência à Pós-Graduação são majoritariamente compostos por bolsas de mestrado e doutorado, cuja soma totaliza R$ 3.863.745,00, 96,7% do total gasto.

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
BOLSAS MESTRADO	2.384.025,00	59,7%
BOLSAS DOUTORADO	1.479.720,00	37,1%
AUXÍLIO EVENTO	41.930,22	1,1%
PRÊMIO EXCELÊNCIA ACADÊMICA PÓS	86.956,67	2,2%
TOTAL	**3.992.631,89**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17



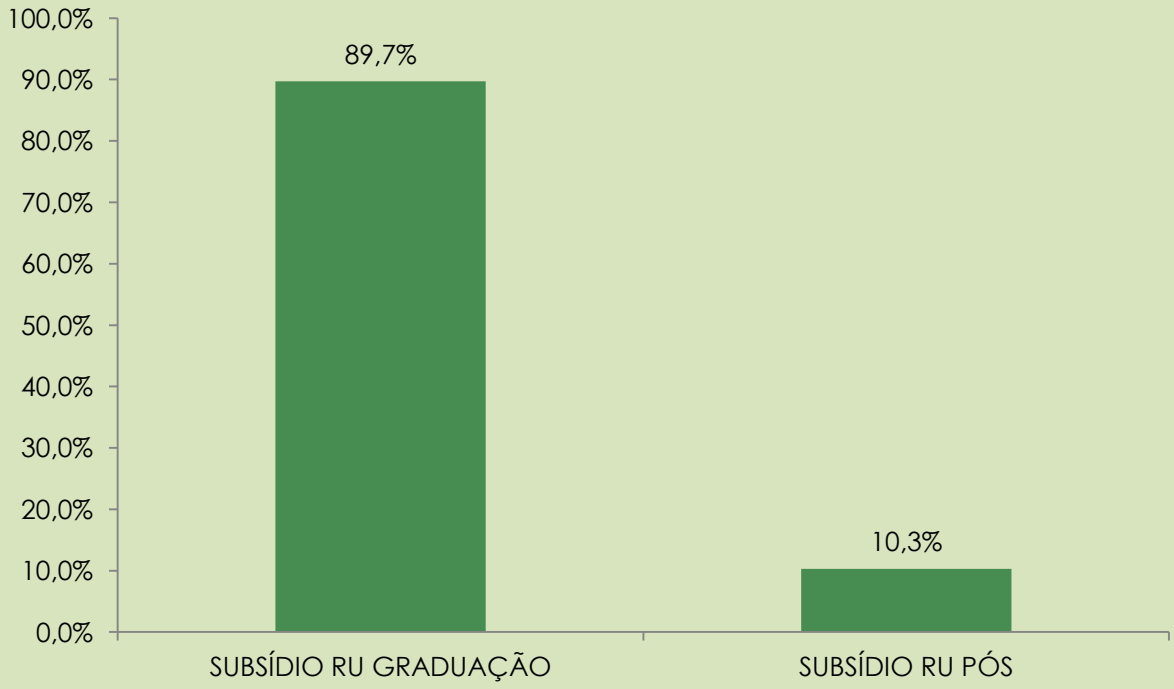
2.1.6 - Restaurante Universitário

Os subsídios às refeições do Restaurante Universitário representam 21% dos gastos totais com assistência estudantil. Desses gastos, 89,7% correspondem a subsídios aos alunos de graduação.

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
SUBSÍDIO RU GRADUAÇÃO*	2.692.105,50	89,7%
SUBSÍDIO RU PÓS	308.472,80	10,3%
TOTAL	**3.000.578,30**	100,0%

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

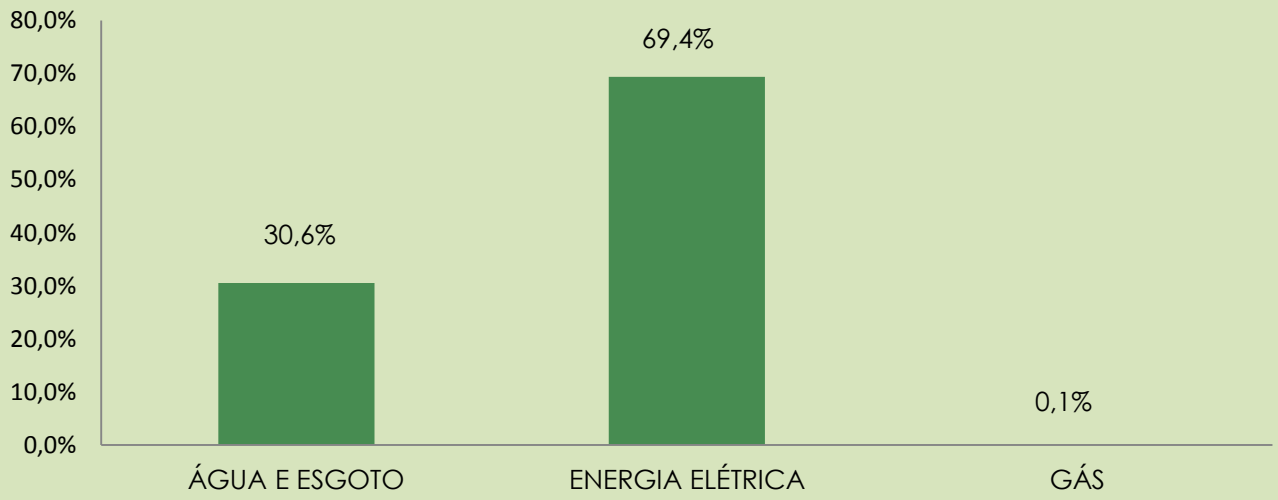
* Recursos provenientes do PNAES



2.2 - Funcionamento (água, luz e gás)

Em 2016 foram empenhados R$ 4.432.123,42 com energia elétrica na universidade. Com água e esgoto, R$ 1.952.236,25. Cumpre observar que esses valores correspondem a cerca de 7% do custeio da universidade, ressaltando a importância das ações do Programa UFABC Sustentável.

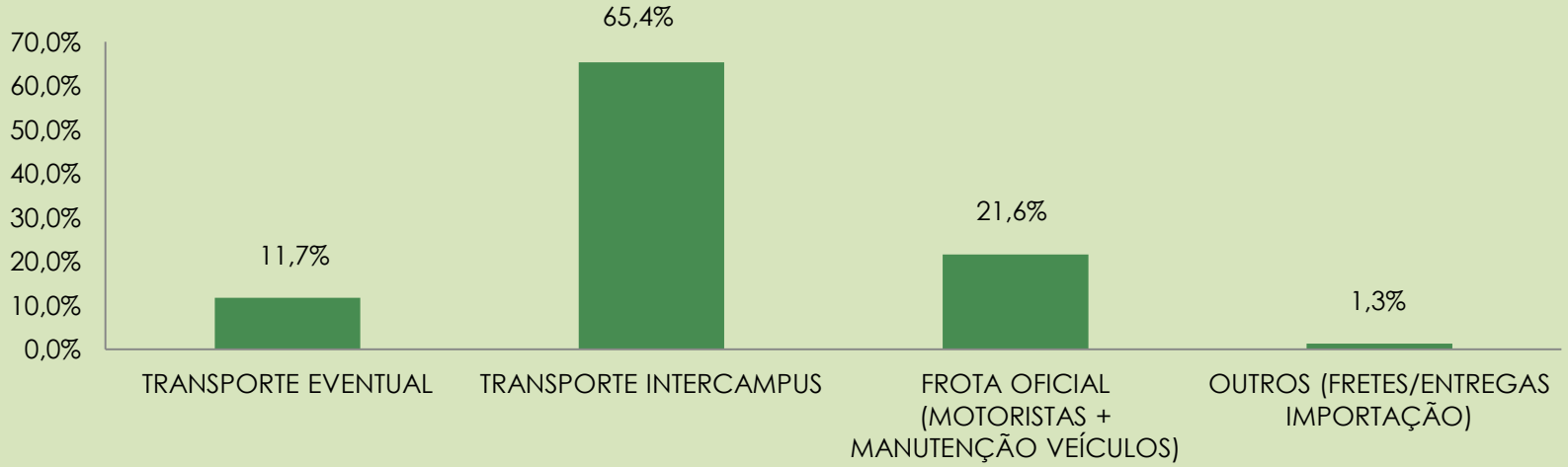
TIPO DE DESPESA	VALOR	%
ÁGUA E ESGOTO	1.952.236,25	30,6%
ENERGIA ELÉTRICA	4.432.123,42	69,4%
GÁS	4.651,50	0,1%
TOTAL	**6.389.011,17**	**100,0%**



2.3 - Transporte

Em relação ao transporte, destacam-se as despesas com os ônibus destinados à mobilidade intercampi e aos terminais, no valor de R$ 1.945.242,80 (65,4%).

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
TRANSPORTE EVENTUAL	348.848,24	11,7%
TRANSPORTE INTERCAMPUS E TERMINAIS	1.945.242,80	65,4%
FROTA OFICIAL (MOTORISTAS + MANUTENÇÃO VEÍCULOS)	642.556,50	21,6%
OUTROS (FRETES/ENTREGAS IMPORTAÇÃO)	38.796,12	1,3%
TOTAL	**2.975.443,66**	**100,0%**

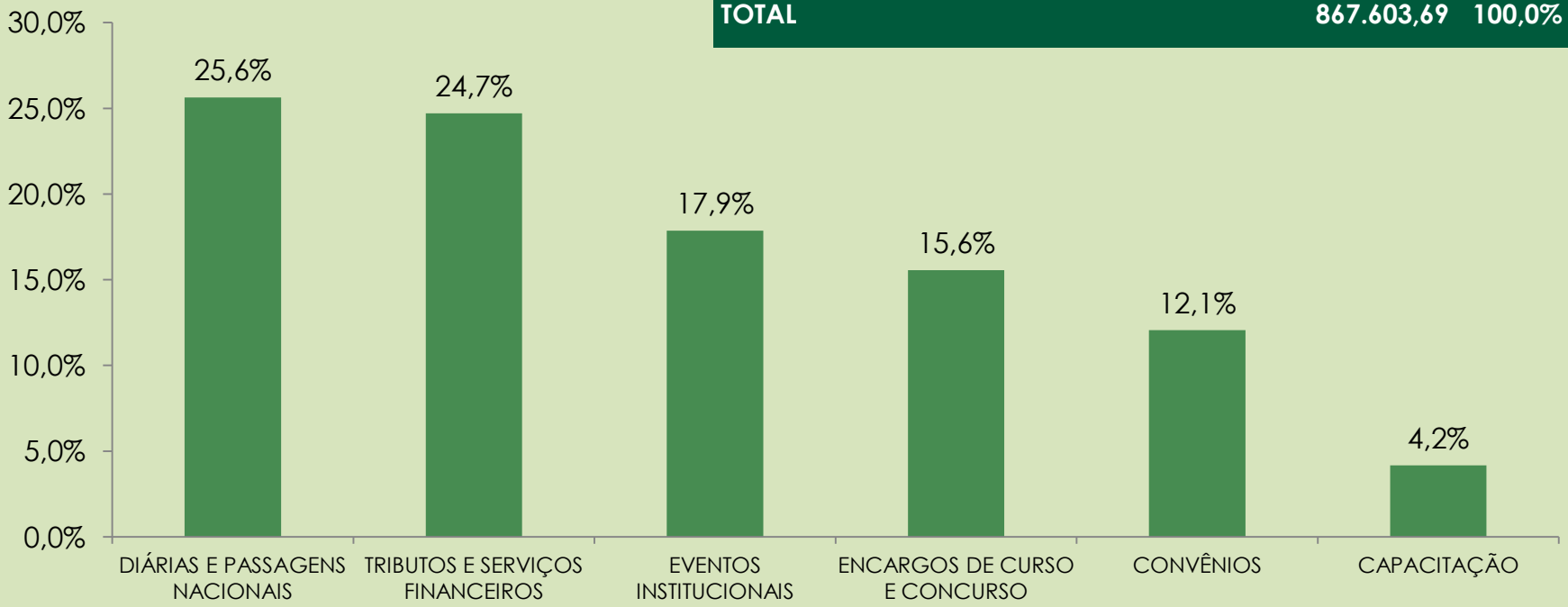


2.4 - Demais Despesas

A rubrica "Demais despesas" reúne valores relativamente reduzidos e que não se enquadram nas demais categorias. Não obstante, há um gasto importante relacionado à folha de pagamento no valor de R$ 1.390.947,32.

TIPO DE DESPESA	VALOR
FOLHA (OBRIGAÇÃO PASEP)	1.390.947,32

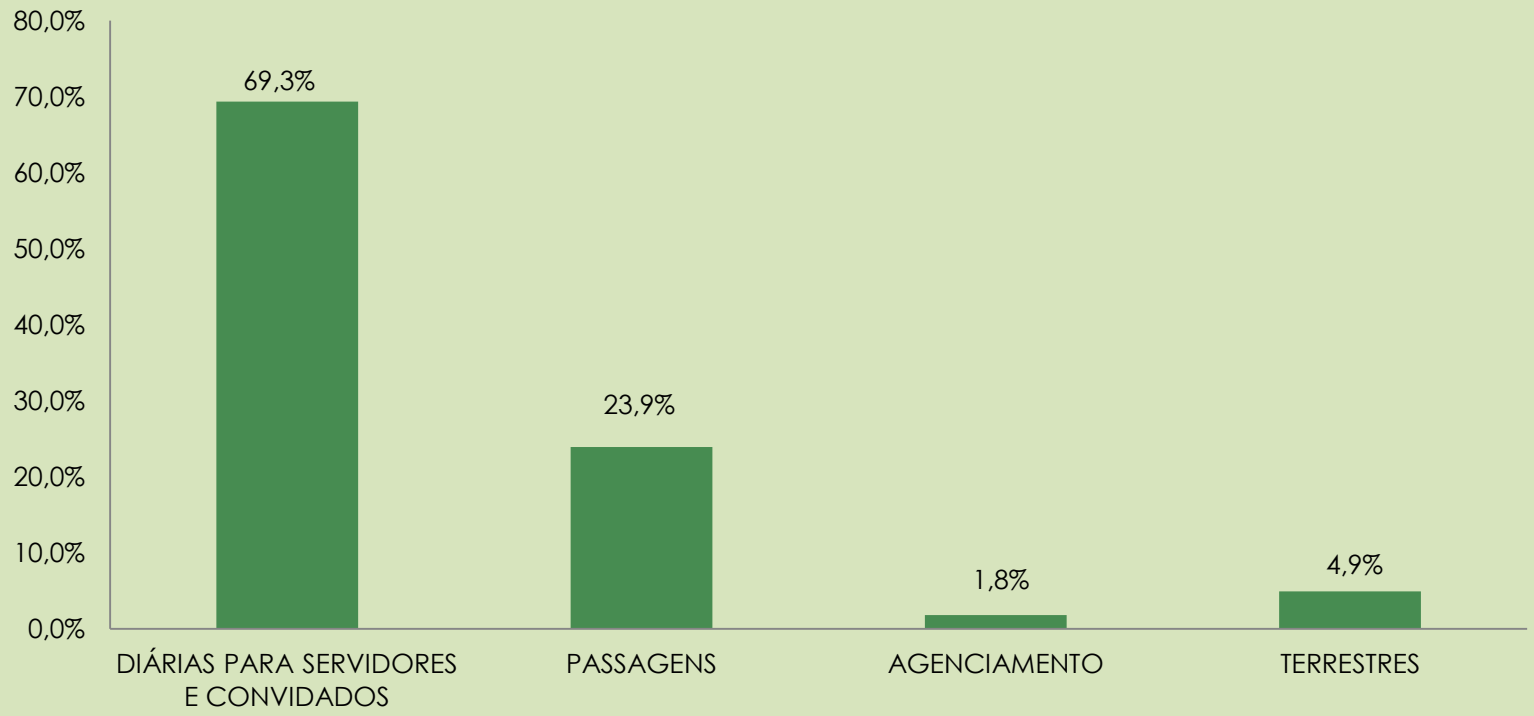
TIPO DE DESPESA	VALOR	%
DIÁRIAS E PASSAGENS NACIONAIS	222.415,91	25,6%
TRIBUTOS E SERVIÇOS FINANCEIROS	214.347,18	24,7%
EVENTOS INSTITUCIONAIS	154.980,70	17,9%
ENCARGOS DE CURSO E CONCURSO	134.969,40	15,6%
CONVÊNIOS	104.688,30	12,1%
CAPACITAÇÃO	36.202,20	4,2%
TOTAL	**867.603,69**	**100,0%**



2.4.1 - Diárias e Passagens Nacionais

Em relação aos empenhos com diárias e passagens no país, há predominância dos gastos com diárias, no valor de R$ 154.224,64 (69,3% do total).

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
DIÁRIAS PARA SERVIDORES E CONVIDADOS	154.224,64	69,3%
PASSAGENS	53.200,00	23,9%
AGENCIAMENTO	3.991,27	1,8%
TERRESTRES	11.000,00	4,9%
TOTAL	**222.415,91**	**100,0%**

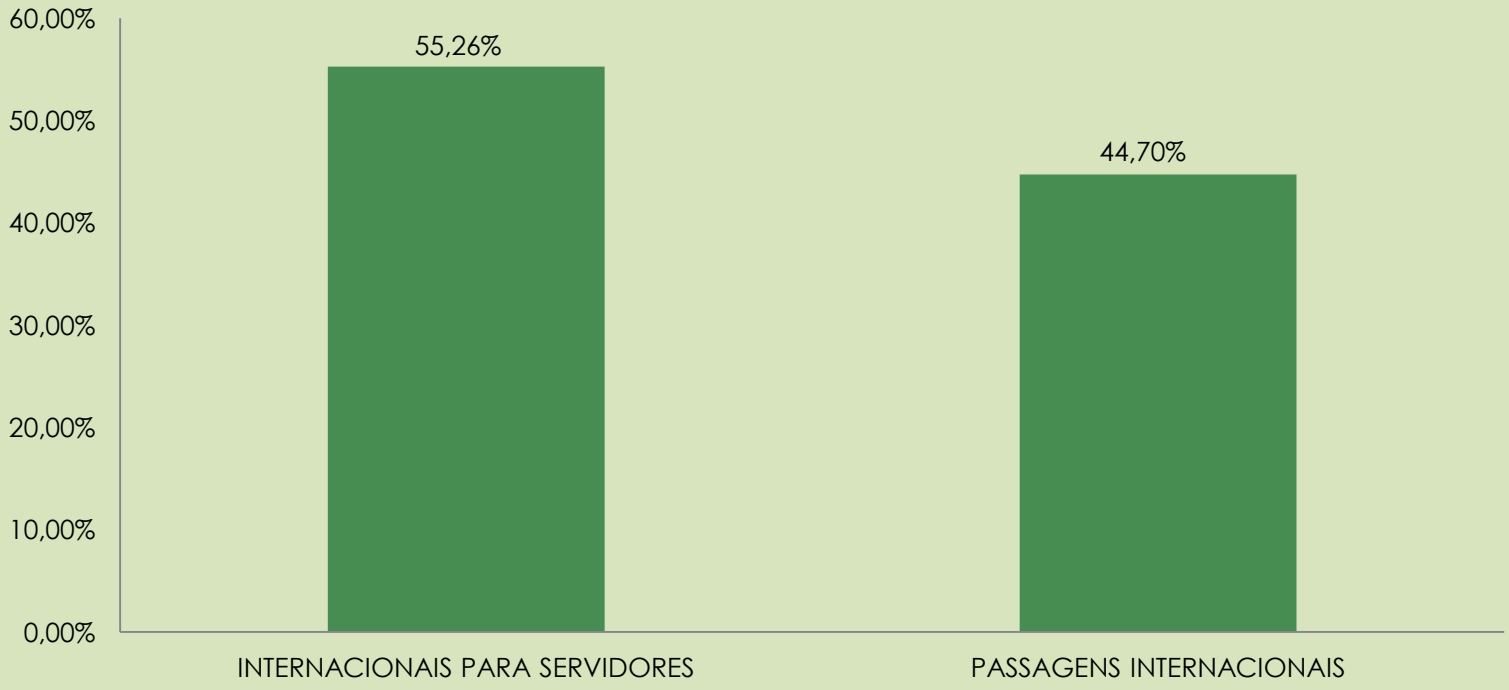


2.5 - Diárias e Passagens Internacionais

Na classificação orçamentária, os empenhos com diárias e passagens internacionais estão agregados na rubrica "Internacionalização".

Conforme demonstrado, houve em 2016 empenhos de R$ 139.344,53 neste item, com predominância de diárias (55,26%).

TIPO DE DESPESA	VALOR	%
DIÁRIAS INTERNACIONAIS PARA SERVIDORES	76.995,91	55,26%
PASSAGENS INTERNACIONAIS	62.299,62	44,70%
AGENCIAMENTO	49,00	0,04%
TOTAL	**139.344,53**	**100,0%**



3. Investimento

A despesa com investimento é majoritariamente composta por Obras, Instalações e Reformas, no valor de R$ 36.688.865,31, 86,2% do total empenhado. O investimento em equipamentos foi de R$ 3.967.064,71, 9,3% do total.

Quadro Geral - Investimento

	DESPESAS C/ PESSOAL	
TIPO DE DESPESA	**VALOR**	**%**
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	36.613.556,08	86,2%
EQUIPAMENTOS	3.967.064,71	9,3%
DEMAIS DESPESAS	192.900,39	0,5%
TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO	865.884,95	2,0%
ACERVO BIBLIOGRÁFICO	841.540,61	2,0%
INTERNACIONALIZAÇÃO	10.662,57	0,0%
TOTAL	**42.491.609,31**	**100,0%**

Tesouro Gerencial, 2016 - Elaborado por Propladi/CPO, em 22/02/17

4 - Consolidação Orçamento 2016

No ano de 2016, a execução orçamentária da UFABC foi praticamente o total do orçamento disponível, conforme podemos observar na tabela abaixo:

	LOA 2016 (R$)	Limite Recebido (R$)	% Limite	Executado (R$)	% Limite / Orçamento
Custeio	47.838.482,00	47.838.482,00	100,00%	47.299.493,55	98,87%
Investimento	42.745.312,31	42.491.609,31	99,41%	42.491.609,31	100,00%
Total	**90.583.794,31**	**90.330.091,31**	**99,70%**	**89.791.102,86**	**99,44%**

5 - Orçamento 2017

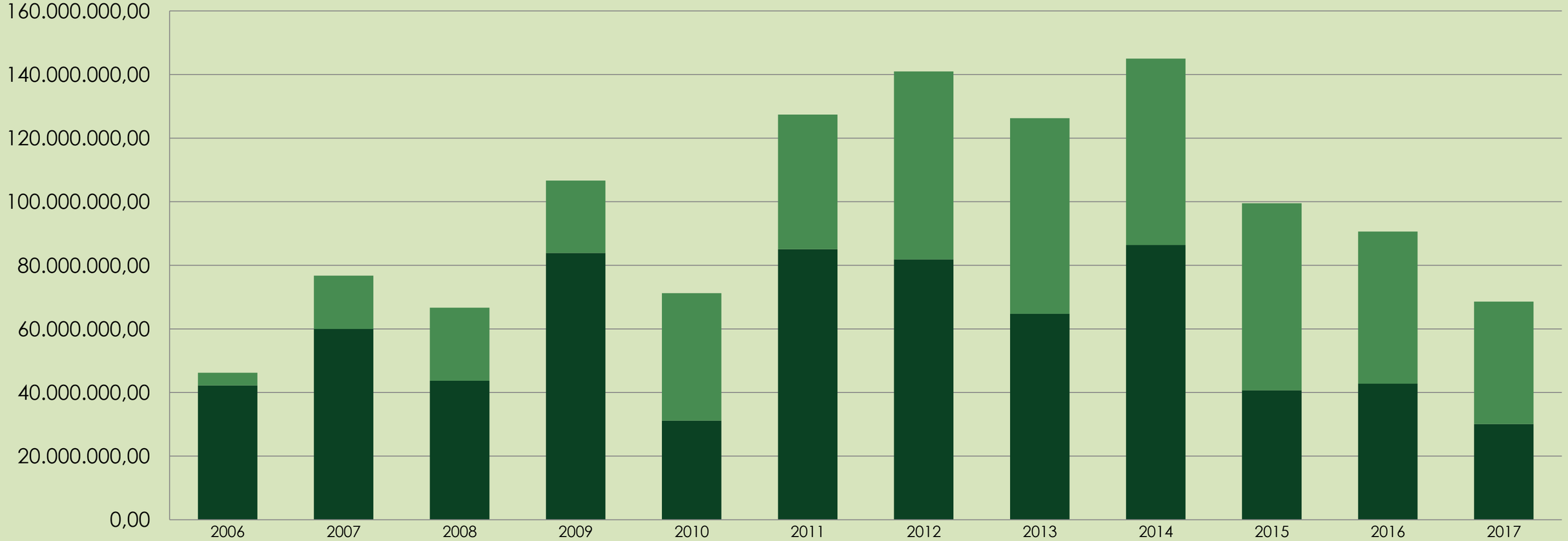
Custeio	38.505.530,00		
Custeio carimbado	7.657.746,00		19,9% do total
	PNAES (4002)	7.317.294,00	
	Emenda Parlamentar	150.000,00	
	Capacitação de Servidores	55.000,00	
	Anuidades	27.000,00	
	Inglês sem Fronteiras	14.580,00	
	PDU internacional	93.872,00	
Custeio Geral	30.847.784,00		19,5% menor do que 2016

Investimento	30.076.965,00

6 - Histórico Orçamentário

A seguir, seguem os valores referentes ao orçamento de 2006 a 2017. 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.

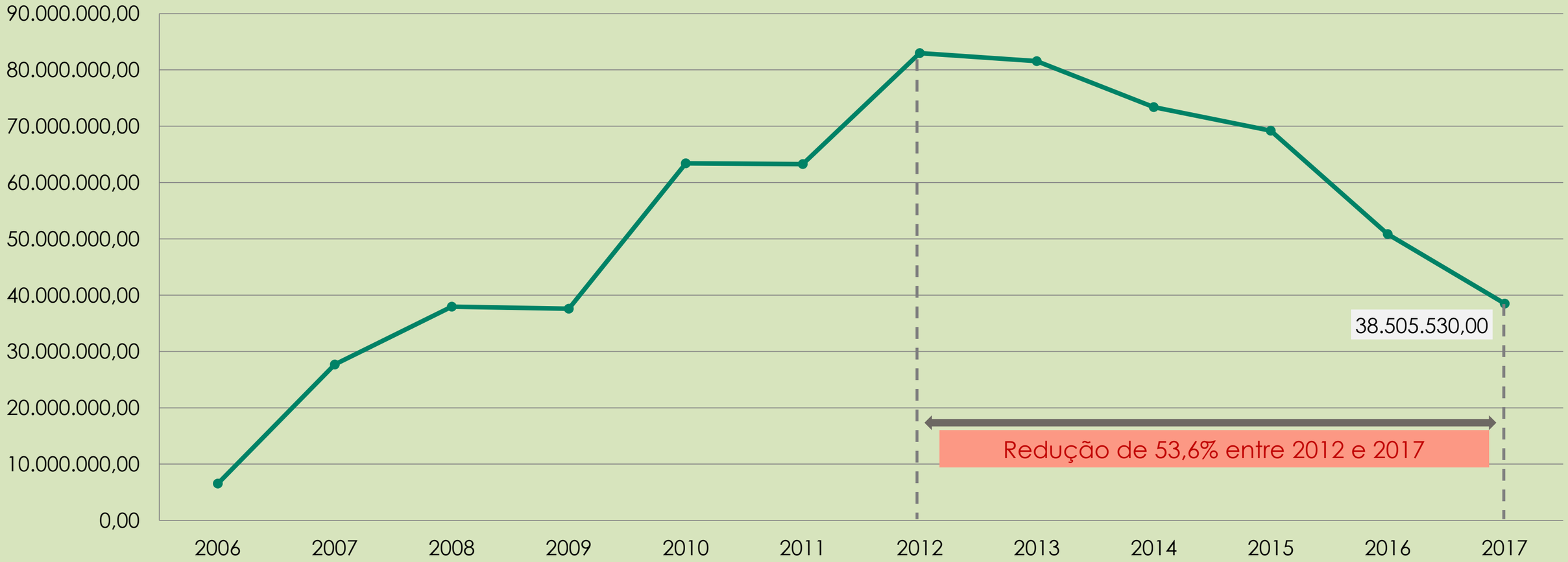
Orçamento da UFABC - Custeio e Investimento, de 2006 a 2017 (em R$)



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
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	38.505.530,00
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	30.076.965,00

Fonte: LOA - Lei Orçamentária Anual 2006 – 2017. Custeio não inclui Pasep e Benefícios Assistenciais aos Servidores

Orçamento da UFABC – Custeio (sem benefícios), de 2006 a 2017 (em R$, corrigido pelo IPCA)



Fonte: LOA - Lei Orçamentária Anual 2006 – 2017. Custeio não inclui Pasep e Benefícios Assistenciais aos Servidores