



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
UNIVERSIDADE FEDERAL DO RIO GRANDE - FURG
PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO



Av. Itália, km 8 – Campus Carreiros – Rio Grande, RS – CEP 96201-900 – Brasil – Tel/Fax: (53) 3233-6712 – e-mail: proplad@furg.br

PROPOSTA DE DISTRIBUIÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2016

INTRODUÇÃO:

A Universidade Federal do Rio Grande em consonância com a **Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO/2016**, e a **Lei Orçamentária Anual– LOA/2016** encaminha, através da Pró-Reitoria de Planejamento e Administração – PROPLAD em conjunto com a Diretoria de Planejamento – DIPLAN e a Coordenação de Orçamento, a **Proposta de Distribuição Orçamentária** do exercício de 2016.

A **Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO** compreende as metas e prioridades da administração pública federal, incluindo as despesas de capital para o exercício financeiro subsequente e orienta a elaboração da lei orçamentária anual, dispondo sobre as alterações na legislação tributária e estabelecendo a política de aplicação das agências financeiras oficiais de fomento.

A **Lei Orçamentária Anual - LOA** estabelece os Orçamentos da União, por intermédio dos quais são estimadas as receitas e fixadas as despesas do governo federal. Na sua elaboração, cabe ao Congresso Nacional avaliar e ajustar a proposta do Poder Executivo, assim como faz com a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e o Plano Plurianual (PPA).

Os valores contidos na **Proposta de Distribuição Orçamentária** do exercício de 2016, para Universidade e para o Hospital Universitário correspondem ao Projeto de Lei nº 01/2015 – CN e a Lei 13.242, de 30.12.2015- LDO, e a Lei 13.255, de 14.01.2016 – LOA e estão representados conforme tabelas 1 a 12, anexos 1 e 2.

1- Orçamento Geral - FURG e Hospital Universitário (tabelas de 1 a 4)

O Orçamento Geral da União – OGU traz a distribuição da dotação 2016 individualizada da **Universidade**.

Tabela 1 – Orçamento FURG – 2016

TIPO DA DESPESA	PROG.	Ação	GND	DOTAÇÃO 2016 - Universidade Feral do Rio Grande -FURG		
				Tesouro	O. Fontes	Total
1 – PESSOAL				316.961.735,00		316.961.735,00
Pagamento de Pessoal Ativo da União	2109	20TP	Pessoal	166.080.252,00	0,00	166.080.252,00
Inativos e Pensionistas	0089	0181	Pessoal	103.296.687,00	0,00	103.296.687,00
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	2109	09HB	Pessoal	32.920.472,00	0,00	32.920.472,00
Cumprimento de Débitos Judiciais Periódicos	0901	0005	Pessoal	13.872.435,00	0,00	13.872.435,00
Contribuição da União e de suas Autarquias - Precatórios (encargos)	2030	20RJ	Pessoal	791.889,00	0,00	791.889,00
2 – OUTROS CUSTEIOS E CAPITAL (2.1 + 2.2 + 2.3)				87.353.219,00	4.860.740,00	92.213.959,00
2.1 – BENEFÍCIOS				12.134.784,00		12.134.784,00
Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Civis, Empregados e Militares	2109	2010	Custeio	240.000,00	0,00	240.000,00
Auxílio-Transporte aos Servidores Civis, Empregados e Militares	2109	2011	Custeio	540.000,00	0,00	540.000,00
Auxílio-Alimentação aos Servidores Civis, Empregados e Militares	2109	2012	Custeio	7.200.000,00	0,00	7.200.000,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes - Plano de Saúde	2109	2004	Custeio	3.791.700,00	0,00	3.791.700,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes - Exames periódicos	2109	2004	Custeio	168.300,00	0,00	168.300,00
Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade	2109	00M1	Custeio	173.184,00	0,00	173.184,00
Auxílio Moradia	2109	216H	Custeio	21.600,00	0,00	21.600,00
2.2 – ESPECÍFICAS				1.716.908,00	0,00	1.716.908,00
PASEP	2080	20RK	Custeio	1.716.908,00	0,00	1.716.908,00
2.3 -OUTRAS ATIVIDADES				73.501.527,00	4.860.740,00	78.362.267,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - Auxílio	2080	4002	Custeio	4.912.000,00	0,00	4.912.000,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - Assistência	2080	4002	Custeio	2.220.151,00	0,00	2.220.151,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - Capital	2080	4002	Capital	700.000,00	0,00	700.000,00
Programa INCLUIR: Acessibilidade na Educação Superior	2080	4002	Custeio	290.288,00	0,00	290.288,00
Projeto Milton Santos de Acesso ao Ensino Superior - PROMISAES	2080	4002	Custeio	59.712,00	0,00	59.712,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Tesouro	2080	20RK	Custeio	28.656.609,00	0,00	28.656.609,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Tesouro	2080	20RK	Capital	3.759.245,00	0,00	3.759.245,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - 250	2080	20RK	Custeio	0,00	41.537,00	41.537,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - 250	2080	20RK	Capital	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - 280	2080	20RK	Capital	0,00	1.519.203,00	1.519.203,00
REUNI - Complementação / Consolidação	2080	20RK	Custeio	17.095.580,00	0,00	17.095.580,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Complementação / Consolidação	2080	8282	Capital	8.644.229,00	0,00	8.644.229,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Mais Médicos	2080	8282	Capital	1.156.663,00	0,00	1.156.663,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Embarcações - Laboratórios Flutuantes	2080	8282	Capital	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - PROCAMPO	2080	20GK	Custeio	216.000,00	0,00	216.000,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - INGLÊS	2080	20GK	Custeio	27.945,00	0,00	27.945,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - INGLÊS	2080	20GK	Capital	9.720,00	0,00	9.720,00
Plano de Desenvolvimento das Universidades - PDU	2080	20RK	Custeio	108.866,00	0,00	108.866,00
Plano de Desenvolvimento das Universidades - PDU	2080	8282	Capital	48.385,00	0,00	48.385,00
Fomento as ações de Graduação, Pós-Graduação no RS - Mais Médicos	2080	20GK	Custeio	45.000,00	0,00	45.000,00
Fomento as ações de Graduação, Pós-Graduação no RS - Mais Médicos	2080	20GK	Capital	75.000,00	0,00	75.000,00
Funcionamento da Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão	2080	20GK	Custeio	151.134,00	0,00	151.134,00
Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação	2109	4572	Custeio	250.000,00	0,00	250.000,00
Contribuições ANDIFES	0910	00OL	Custeio	75.000,00	0,00	75.000,00
3 - TOTAL GERAL (1 + 2)				404.314.954,00	4.860.740,00	409.175.694,00

O Orçamento Geral da União – OGU traz a distribuição da dotação 2016 individualizada do Hospital Universitário.

Tabela 2 - Orçamento Hospital Universitário - 2016

TIPO DA DESPESA	PROG.	Ação	GND	DOTAÇÃO 2016 Hospital Universitário		
				Tesouro	Outras Fontes	Total
1 – PESSOAL				59.287.573,00		59.287.573,00
Pagamento de Pessoal Ativo da União	2109	20TP	Pessoal	42.940.671,00		42.940.671,00
Inativos e Pensionistas	0089	0181	Pessoal	7.246.902,00		7.246.902,00
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	2109	09HB	Pessoal	9.100.000,00		9.100.000,00
2 – OUTROS CUSTEIOS E CAPITA (2.1 + 2.2)				4.259.478,00		4.259.478,00
2.1 – BENEFÍCIOS				3.820.500,00		3.820.500,00
Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Cívicos, Empregados e Militares	2109	2010	Custeio	84.000,00		84.000,00
Auxílio-Transporte aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares	2109	2011	Custeio	186.132,00		186.132,00
Auxílio-Alimentação aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares	2109	2012	Custeio	2.400.000,00		2.400.000,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívicos, Empregados, Militares e seus Dependentes	2109	2004	Custeio	1.129.164,00		1.129.164,00
Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade	2109	00M1	Custeio	21.204,00		21.204,00
2.2 – ESPECÍFICAS				438.978,00		438.978,00
PASEP	2080	4086	Custeio	438.978,00		438.978,00
3 – TOTAL GERAL (1 + 2)				63.547.051,00		63.547.051,00

O Orçamento Geral da União – OGU traz a distribuição da dotação 2016 consolidado da Universidade e Hospital Universitário.

Tabela 3 - Orçamento Consolidado - FURG e Hospital Universitário - 2016

TIPO DA DESPESA	Prog.	Ação	GND	Dotação Total - FURG e Hospital Universitário - 2016		
				Tesouro	O. Fontes	Total
1 – PESSOAL				376.249.308,00	0,00	376.249.308,00
Pagamento de Pessoal Ativo da União	2109	20TP	Pessoal	209.020.923,00	0,00	209.020.923,00
Inativos e Pensionistas	0089	0181	Pessoal	110.543.589,00	0,00	110.543.589,00
Contribuição da União, de suas Autarquias e Fundações para o Custeio do Regime de Previdência dos Servidores Públicos Federais	2109	09HB	Pessoal	42.020.472,00	0,00	42.020.472,00
Cumprimento de Débitos Judiciais Periódicos	0901	0005	Pessoal	13.872.435,00	0,00	13.872.435,00
Contribuição da União e de suas Autarquias - Precatórios (encargos)	2030	20RJ	Pessoal	791.889,00	0,00	791.889,00
2 – OUTROS CUSTEIOS E CAPITAL (2.1 + 2.2 + 2.3)				91.612.697,00	4.860.740,00	96.473.437,00
2.1 – BENEFÍCIOS				15.955.284,00	0,00	15.955.284,00
Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Cívicos, Empregados e Militares	2109	2010	Custeio	324.000,00	0,00	324.000,00
Auxílio-Transporte aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares	2109	2011	Custeio	726.132,00	0,00	726.132,00
Auxílio-Alimentação aos Servidores Cívicos, Empregados e Militares	2109	2012	Custeio	9.600.000,00	0,00	9.600.000,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívicos, Empregados, Militares e seus Dependentes	2109	2004	Custeio	4.920.864,00	0,00	4.920.864,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívicos, Empregados, Militares e seus Dependentes - Exames periódicos	2109	2004	Custeio	168.300,00	0,00	168.300,00
Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade	2109	00M1	Custeio	194.388,00	0,00	194.388,00
Auxílio Moradia	2109	216H	Custeio	21.600,00	0,00	21.600,00
2.2 – ESPECÍFICAS				2.155.886,00	0,00	2.155.886,00
PASEP	2080	20RK	Custeio	2.155.886,00	0,00	2.155.886,00
2.3 – OUTRAS ATIVIDADES				73.501.527,00	4.860.740,00	78.362.267,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - Auxílio	2080	4002	Custeio	4.912.000,00	0,00	4.912.000,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - Assistência	2080	4002	Custeio	2.220.151,00	0,00	2.220.151,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - Capital	2080	4002	Capital	700.000,00	0,00	700.000,00
Programa INCLUIR: Acessibilidade na Educação Superior	2080	4002	Custeio	290.288,00	0,00	290.288,00
Projeto Milton Santos de Acesso ao Ensino Superior - PROMISAES	2080	4002	Custeio	59.712,00	0,00	59.712,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Tesouro	2080	20RK	Custeio	28.656.609,00	0,00	28.656.609,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Tesouro	2080	20RK	Capital	3.759.245,00	0,00	3.759.245,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - 250	2080	20RK	Custeio	0,00	41.537,00	41.537,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - 250	2080	20RK	Capital	0,00	3.300.000,00	3.300.000,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - 280	2080	20RK	Capital	0,00	1.519.203,00	1.519.203,00
REUNI - Complementação / Consolidação	2080	20RK	Custeio	17.095.580,00	0,00	17.095.580,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Complementação / Consolidação	2080	8282	Capital	8.644.229,00	0,00	8.644.229,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Mais Médicos	2080	8282	Capital	1.156.663,00	0,00	1.156.663,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Embarcações - Laboratórios Flutuantes	2080	8282	Capital	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - PROCAMPO	2080	20GK	Custeio	216.000,00	0,00	216.000,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - INGLÊS	2080	20GK	Custeio	27.945,00	0,00	27.945,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - INGLÊS	2080	20GK	Capital	9.720,00	0,00	9.720,00
Plano de Desenvolvimento das Universidades - PDU	2080	20RK	Custeio	108.866,00	0,00	108.866,00
Plano de Desenvolvimento das Universidades - PDU	2080	8282	Capital	48.385,00	0,00	48.385,00
Fomento as ações de Graduação, Pós-Graduação no RS - Mais Médicos	2080	20GK	Custeio	45.000,00	0,00	45.000,00
Fomento as ações de Graduação, Pós-Graduação no RS - Mais Médicos	2080	20GK	Capital	75.000,00	0,00	75.000,00
Funcionamento da Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão	2080	20GK	Custeio	151.134,00	0,00	151.134,00
Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação	2109	4572	Custeio	250.000,00	0,00	250.000,00
Contribuições ANDIFES	0910	00OL	Custeio	75.000,00	0,00	75.000,00
3 – TOTAL GERAL (1 + 2)				467.862.005,00	4.860.740,00	472.722.745,00

A variação percentual na **Dotação de Pessoal** é de 10%, em comparação aos exercícios (2015/2016), passando de R\$342.069.472,00 para R\$376.249.308,00, comprometendo nesse exercício 79% do Orçamento Geral do Tesouro, ou seja, o valor total das despesas com pessoal é de R\$376.249.308,00 e orçamento total do Tesouro é de R\$472.722.745,00.

A variação dos **Benefícios** representa um aumento de 4,07%, ou seja, R\$15.331.585,00 (2015) para R\$15.955.284,00 (2016).

Destaca-se também a análise do grupo **Outras Atividades**, em que observamos uma diminuição de R\$101.992.185,00 (2015) para R\$78.362.267,00 (2016), ou seja, uma redução de 23,17%.

Em última análise, o **Orçamento Geral da Universidade** teve um acréscimo em 2016 de 2,46% se comparado com 2015, ou seja, passando de R\$461.388.199,00 para R\$472.722.745,00 (Tabela 3).

Na tabela 4, é demonstrado um resumo do Orçamento Geral consolidado do exercício de 2016, destacando as despesas de Pessoal, Outras Despesas Correntes e Capital nas Dotações Tesouro e Outras Fontes. Assim, pode se observar o quanto cada despesa está distribuída na totalidade do Orçamento Geral.

Tabela 4 – Composição de Pessoal, Outros Custeios e Capital do Tesouro - 2016

ITEM	TESOURO	OUTRAS FONTES	TOTAL
Pessoal	376.249.308,00	0,00	376.249.308,00
Outras despesas correntes	72.219.455,00	41.537,00	72.260.992,00
Capital	19.393.242,00	4.819.203,00	24.212.445,00
Totais	467.862.005,00	4.860.740,00	472.722.745,00

2- Outros Custeios e Capital (tabela 5 - valores a serem distribuídos)

A tabela 5 demonstra a distribuição do orçamento Outros Custeios e Capital (OCC). O seu valor é resultante da Tabela 3, excluindo-se os valores destinados para Pessoal e os oriundos de Outras Fontes.

Tabela 5 - Outros Custeios e Capital (OCC) – 2016

1- BENEFÍCIOS	Prog.	Ação	Custeio	Capital	Total
Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores Civis, Empregados e Militares	2109	2010	324.000,00	0,00	324.000,00
Auxílio-Transporte aos Servidores Civis, Empregados e Militares	2109	2011	726.132,00	0,00	726.132,00
Auxílio-Alimentação aos Servidores Civis, Empregados e Militares	2109	2012	9.600.000,00	0,00	9.600.000,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes - Plano de Saúde	2109	2004	4.920.864,00	0,00	4.920.864,00
Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Civis, Empregados, Militares e seus Dependentes - Exames periódicos	2109	2004	168.300,00	0,00	168.300,00
Benefícios Assistenciais decorrentes do Auxílio-Funeral e Natalidade	2109	00M1	194.388,00	0,00	194.388,00
Auxílio Moradia	2109	216H	21.600,00	0,00	21.600,00
SUB TOTAL			15.955.284,00	0,00	15.955.284,00
2 - ESPECÍFICAS	Prog.	Ação	Custeio	Capital	Total
PASEP	2080	20RK	2.155.886,00	0,00	2.155.886,00
SUB TOTAL			2.155.886,00	0,00	2.155.886,00
3 - OUTRAS ATIVIDADES	Prog.	Ação	Custeio	Capital	Total
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - auxílio	2080	4002	4.912.000,00	0,00	4.912.000,00
Assistência ao Estudante de Ensino Superior - PNAES - assistência	2080	4002	2.220.151,00	700.000,00	2.920.151,00
Programa INCLUIR: Acessibilidade na Educação Superior	2080	4002	290.288,00	0,00	290.288,00
Projeto Milton Santos de Acesso ao Ensino Superior - PROMISAES	2080	4002	59.712,00	0,00	59.712,00
Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior - Tesouro	2080	20RK	28.656.609,00	3.759.245,00	32.415.854,00
REUNI - Complementação / Consolidação	2080	20RK	17.095.580,00	0,00	17.095.580,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Complementação / Consolidação	2080	8282	0,00	8.644.229,00	8.644.229,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Mais Médicos	2080	8282	0,00	1.156.663,00	1.156.663,00
Reestruturação e Expansão de Instituições Federais de Ensino Superior - Embarcações - Laboratórios Flutuantes	2080	8282	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - PROCAMPO	2080	20GK	216.000,00	0,00	216.000,00
Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão - INGLÊS	2080	20GK	27.945,00	9.720,00	37.665,00
Plano de Desenvolvimento das Universidades - PDU	2080	20RK	108.866,00	48.385,00	157.251,00
Fomento as ações de Graduação, Pós-Graduação no RS - Mais Médicos	2080	20GK	45.000,00	75.000,00	120.000,00
Funcionamento da Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão	2080	20GK	151.134,00	0,00	151.134,00
Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação	2109	4572	250.000,00	0,00	250.000,00
Contribuições ANDIFES	0910	00OL	75.000,00	0,00	75.000,00
SUB TOTAL			54.108.285,00	19.393.242,00	73.501.527,00
TOTAL GERAL (1 + 2 + 3)			72.219.455,00	19.393.242,00	91.612.697,00

Na análise de Outros Custeios e Capital, ocorreu uma diminuição de 12,1%, considerando o total do orçamento de R\$104.614.575,00 em 2015 e de R\$91.983.385,00 em 2016.

3- Distribuição Interna (tabelas de 6 a 12)

As tabelas de 6 a 11 apresentam a distribuição orçamentária contingenciada em 20% para custeio e 60% para capital conforme redução de limites de empenhos estabelecidos pelo Governo Federal de acordo com a Portaria 67/2016 do MPOG e Decreto nº 8670 de 12/02/2016 e suas alterações nos Decretos nº 8676 de 19/02/2016 e nº 8700 de 30/03/2016.

A tabela 6 apresenta a destinação de recursos orçamentários para os Programas específicos do Tesouro, totalizando R\$23.463.421,00. Na tabela fica evidenciado que os "Benefícios", pela característica de estarem relacionados à folha de pagamento dos servidores, não apresentam contingenciamento, os demais seguem o regra geral citada acima.

Tabela 6 - Distribuição dos Recursos do Tesouro de OCC nos Programas Específicos

CLASSIFICAÇÃO	UNIDADE DE ALOCAÇÃO DO RECURSO	AÇÕES DE GOVERNO	TIPO DESPESA	DISTRIBUIÇÃO (R\$)				
				CUSTEIO		CAPITAL		%
				Total	Liberado (80%)	Total	Liberado (40%)	
BENEFÍCIOS	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Pasep	2.155.886,00	2.155.886,00	0,00	0,00	9,19%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívis, Empregados, Militares e seus Dependentes	Plano de Saúde	4.920.864,00	4.920.864,00	0,00	0,00	20,97%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Assistência Médica e Odontológica aos Servidores Cívis, Empregados, Militares e seus Dependentes - Exames periódicos	Exames Periódicos	168.300,00	168.300,00	0,00	0,00	0,72%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Assistência Pré-Escolar aos Dependentes dos Servidores e Empregados	Auxílio Pré-escolar	324.000,00	324.000,00	0,00	0,00	1,38%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Auxílio Transporte aos Servidores e Empregados	Auxílio transporte	726.132,00	726.132,00	0,00	0,00	3,09%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Auxílio Alimentação aos Servidores e Empregados	Auxílio alimentação	9.600.000,00	9.600.000,00	0,00	0,00	40,91%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Auxílio Funeral e Natalidade	Auxílio Funeral e Natalidade	194.388,00	194.388,00	0,00	0,00	0,83%
	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Auxílio Moradia	Auxílio Moradia	21.600,00	21.600,00	0,00	0,00	0,09%
GESTÃO	Pró-Reitoria de Planejamento e Administração	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Construção de Embarcações - Laboratórios Flutuantes	0,00	0,00	5.000.000,00	2.000.000,00	21,31%
	Reitoria - REINTER	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Equipamentos e custeio geral - PDU	108.866,00	87.092,80	48.385,00	19.354,00	0,67%
	Pró-Reitoria de Graduação - FAMED	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Equipamentos e custeio geral - Mais Médicos	45.000,00	36.000,00	75.000,00	30.000,00	0,51%
	Reitoria	Contribuição - ANDIFES	Pagamento da anuidade	75.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,32%
SUB TOTAL				18.340.036,00	18.294.262,80	5.123.385,00	2.049.354,00	100,00%
TOTAL GERAL (1 + 2)				23.463.421,00				
TOTAL GERAL LIBERADO				20.343.616,80				

A tabela 7 apresenta a destinação de recursos orçamentários para a Coordenação de Almoxarifado no valor de R\$30.595.580,00, para cobrir despesas de funcionamento da Instituição tais como: água; energia elétrica; telefonia; terceirizações de serviços de limpeza, vigilância, portaria, motoristas, jardinagem, manutenção predial entre outros. Os recursos distribuídos nessa tabela ficam contingenciados em 23,33%, como forma de compensar os itens não contingenciados da tabela 10.

Tabela 7 - Distribuição de recursos para despesas fixas - 2016

UNIDADE		AÇÃO DE GOVERNO	TIPO DESPESA	Distribuição 2016		
				CUSTEIO (R\$)		%
				Total	Liberado (76,3%)	
1	Pró-Reitoria de Planejamento e Administração - Coordenação de Almoxarifado	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	despesas fixas	17.500.000,00	12.852.975,39	57,20%
2		REUNI - Complementação / Consolidação	despesas fixas	13.095.580,00	10.476.464,00	42,80%
TOTAL (1 + 2)				30.595.580,00	23.329.439,39	100,00%

A tabela 8 apresenta a destinação de recursos orçamentários para as Unidades Acadêmicas no valor total de R\$1.781.324,00, que corresponde ao mesmo valor total distribuído em 2015, ficando o percentual de 20% contingenciado. A distribuição, como nos anos anteriores, teve como referência o Modelo de Alocação de Orçamento das Unidades Acadêmicas, conforme anexos 1 e 2.

Tabela 8 - Distribuição de recursos para manutenção das atividades das Unidades Acadêmicas – 2016

UNIDADE		AÇÕES DE GOVERNO	TIPO DESPESA	Distribuição 2016		
				CUSTEIO (R\$)		%
				Total	Liberado (80%)	
1	Centro de Ciências Computacionais	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	99.230,00	79.384,00	5,57%
2	Escola de Engenharia	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	211.731,00	169.384,80	11,89%
3	Escola de Enfermagem	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	55.778,00	44.622,40	3,13%
4	Escola de Química e Alimentos	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	176.028,00	140.822,40	9,88%
5	Faculdade de Direito	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	88.573,00	70.858,40	4,97%
6	Faculdade de Medicina	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	100.472,00	80.377,60	5,64%
7	Instituto de Ciências Biológicas	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	147.755,00	118.204,00	8,29%
8	Instituto de Ciências Econômicas, Administrativas e Contábeis	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	98.314,00	78.651,20	5,52%
9	Instituto de Ciências Humanas e da Informação	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	189.495,00	151.596,00	10,64%
10	Instituto de Educação	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	142.985,00	114.388,00	8,03%
11	Instituto de Letras e Artes	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	134.728,00	107.782,40	7,56%
12	Instituto de Matemática, Estatística e Física	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	154.146,00	123.316,80	8,65%
13	Instituto de Oceanografia	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	182.089,00	145.671,20	10,22%
TOTAL				1.781.324,00	1.425.059,20	100,00%

A tabela 9 apresenta a destinação de recursos orçamentários para as Unidades Administrativas no valor de R\$1.686.349,00, o que corresponde ao mesmo valor de 2015, ficando o percentual de 20% contingenciado. No ano de 2016, ocorreu a destinação de recursos orçamentários para a manutenção das atividades da REINTER no valor de R\$24.000,00 (recurso destacado da dotação do Gabinete da Reitoria).

Tabela 9 - Distribuição de recursos para manutenção das atividades das Unidades Administrativas – 2016

UNIDADE		AÇÕES DE GOVERNO	TIPO DESPESA	Distribuição 2016		
				CUSTEIO (R\$)		%
				Total	Liberado (80%)	
1	Pró Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
2	Gabinete da Reitoria - REINTER	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	24.000,00	19.200,00	1,4%
3	Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
4	Pró-Reitoria de Extensão e Cultura	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
5	Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
6	Pró-Reitoria de Graduação	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
7	Pró-Reitoria de Infraestrutura	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
8	Pró-Reitoria de Planejamento e Administração	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	86.669,00	69.335,20	5,1%
9	Prefeitura Universitária	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	32.500,00	26.000,00	1,9%
10	Complexo de Museus	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	21.234,00	16.987,20	1,3%
11	Coordenação de Administração da Frota	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	160.224,00	128.179,20	9,5%
12	Gabinete da Reitoria	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	380.661,00	304.528,80	22,6%
13	Núcleo de Tecnologia da Informação	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	44.533,00	35.626,40	2,6%
14	Pró-Reitoria de Extensão e Cultura - CAIC	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	65.000,00	52.000,00	3,9%
15	Pró-Reitoria de Extensão e Cultura - Editora e Gráfica	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	32.500,00	26.000,00	1,9%
16	Pró-Reitoria de Extensão e Cultura - NUME	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	16.023,00	12.818,40	1,0%
17	Pró-Reitoria de Graduação - Sistema de Bibliotecas	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	32.500,00	26.000,00	1,9%
18	Secretaria de Educação à distância - SEAD	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	40.500,00	32.400,00	2,4%
19	Secretaria de Comunicação Social - SECOM	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	57.200,00	45.760,00	3,4%
20	Campus Santa Vitória do Palmar	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	57.597,00	46.077,60	3,4%
21	Campus Santo Antônio da Patrulha	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	57.597,00	46.077,60	3,4%
22	Campus São Lourenço do Sul	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	Custeio, diárias e passagens	57.597,00	46.077,60	3,4%
TOTAL GERAL				1.686.349,00	1.349.079,20	100,0%

A tabela 10 apresenta a destinação de recursos orçamentários no valor de R\$33.247.501,04 para os Programas do PDI 2015/2018, sendo R\$18.977.644,04 em custeio e R\$14.269.857,00 em capital. Fica demonstrado o contingenciamento de 20% do custeio e 60% do capital, com exceção dos programas 18 – Programa Institucional de Segurança Pessoal e Patrimonial, 20 – Programa Institucional de Excelência da Informação e 21 – Programa Institucional de Atualização e Ampliação do Acervo Bibliográfico, que tiveram sua liberação integral. Os valores correspondentes a esta liberação foram compensados no maior percentual de contingenciamento aplicado na tabela 7.

Tabela 10 – Programas Institucionais - 2016

UNIDADE			Nº / PROGRAMA INSTITUCIONAL		Distribuição 2016				
					Custeio (R\$)		Capital (R\$)		%
					Total	Liberado (80%)	Total	Liberado (60%)	
1 - VALOR DISTRIBUÍDO NOS PROGRAMAS DO PDI 2015/2018 - TOTAL (R\$)					10.850.414,04	8.802.105,84	3.759.245,00	2.528.948,00	100,00%
Pró-Reitoria de Graduação	1	Programa Institucional de Excelência na Graduação-saídas de campo e visitas técnicas	250.000,00	200.000,00	0,00	0,00	1,71%		
Pró-Reitoria de Graduação		Programa Institucional de Excelência na Graduação-15ª Mostra da Produção Universitária	20.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,14%		
Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação	4	Programa Institucional de Excelência na Pós-Graduação - PROAP	120.000,00	96.000,00	0,00	0,00	0,82%		
Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação	5	Programa Institucional de Apoio à Publicação da Produção Acadêmica	70.000,00	56.000,00	0,00	0,00	0,48%		
Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação	7	Programa Institucional de Compartilhamento de Laboratórios e Equipamentos Multiusuários	150.000,00	120.000,00	0,00	0,00	1,03%		
Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação	8	Programa Institucional de Empreendedorismo e Inovação Tecnológica	50.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,34%		
Pró-Reitoria de Extensão e Cultura	10	Programa Institucional de Articulação com a Educação Básica - CAIC	59.712,00	47.769,60	0,00	0,00	0,41%		
Pró-Reitoria de Extensão e Cultura	11	Programa Institucional de Incentivo à Inclusão Sócio-Produtiva	41.736,00	33.388,80	0,00	0,00	0,29%		
Pró-Reitoria de Extensão e Cultura	12	Programa Institucional de Apoio e Difusão da Cultura	91.736,00	73.388,80	0,00	0,00	0,63%		
Pró-Reitoria de Extensão e Cultura		Programa Institucional de Apoio e Difusão da Cultura - 45ª Feira do Livro	100.991,00	80.792,80	0,00	0,00	0,69%		
Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis	13	Programa Institucional de Desenvolvimento do Estudante - assistência estudantil	4.000.000,00	3.200.000,00	0,00	0,00	27,38%		
Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis		Programa Institucional de Desenvolvimento do Estudante - viagens didáticas	120.991,00	96.792,80	0,00	0,00	0,83%		
Pró-Reitoria de Infraestrutura	17	Programa Institucional de Manutenção e Ampliação da Infraestrutura	3.262.399,00	2.609.919,20	0,00	0,00	22,33%		
Pró-Reitoria de Infraestrutura - Biotério		Programa Institucional de Manutenção e Ampliação da Infraestrutura	38.397,00	30.717,60	0,00	0,00	0,26%		
Pró-Reitoria de Infraestrutura	18	Programa Institucional de Segurança Pessoal e Patrimonial	530.123,04	530.123,04	445.676,66	445.676,66	6,68%		
Reitoria - NTI	20	Programa Institucional de Excelência da Informação		0,00	554.323,34	554.323,34	3,79%		
Pró-Reitoria de Graduação	21	Programa Institucional de Atualização e Ampliação do Acervo Bibliográfico	78.750,00	78.750,00	708.750,00	708.750,00	5,39%		
Reitoria - Secretaria de Gestão Ambiental	23	Programa Institucional de Qualidade Ambiental	57.000,00	45.600,00	0,00	0,00	0,39%		
Pró-Reitoria de Planejamento e Administração	24	Programa Institucional de Excelência da Gestão - investimentos	0,00	0,00	2.050.495,00	820.198,00	14,04%		
Pró-Reitoria de Planejamento e Administração		Programa Institucional de Excelência da Gestão - estagiários	1.808.579,00	1.446.863,20	0,00	0,00	12,38%		
2 - VALOR ESPECÍFICO PARA PROGRAMAS DO PDI 2015/2018 - TOTAL (R\$)			8.127.230,00	6.501.784,00	10.510.612,00	4.204.244,80	100,00%		
Pró-Reitoria de Graduação	1	Programa Institucional de Excelência na Graduação - INGLÊS	27.945,00	22.356,00	9.720,00	3.888,00	0,26%		
Pró-Reitoria de Graduação		Programa Institucional de Excelência na Graduação - PROCAMPO	216.000,00	172.800,00	0,00	0,00	1,48%		
Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação	6	Programa Institucional de Excelência na Pesquisa	75.567,00	60.453,60	0,00	0,00	0,52%		
Pró-Reitoria de Extensão e Cultura	9	Programa Institucional de Excelência na Extensão	75.567,00	60.453,60	0,00	0,00	0,41%		
Pró-Reitoria de Graduação	10	Programa Institucional de Articulação com a Educação Básica - PROMISSAES	59.712,00	47.769,60	0,00	0,00	0,32%		
Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis	13	Programa Institucional de Desenvolvimento do Estudante - assistência estudantil	2.220.151,00	1.776.120,80	700.000,00	280.000,00	15,67%		
Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis		Programa Institucional de Desenvolvimento do Estudante - auxílio	4.912.000,00	3.929.600,00	0,00	0,00	26,35%		
Pró-Reitoria de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas	16	Programa Institucional de Valorização do Servidor Público	250.000,00	200.000,00	0,00	0,00	1,34%		
Pró-Reitoria de Infraestrutura	17	Programa Institucional de Manutenção e Ampliação da Infraestrutura	0,00	0,00	8.644.229,00	3.457.691,60	46,38%		
Pró-Reitoria de Infraestrutura		Programa Institucional de Manutenção e Ampliação da Infraestrutura - Mais Médicos	0,00	0,00	1.156.663,00	462.665,20	6,21%		
Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis	19	Programa de Acessibilidade para Pessoas com Deficiências e Necessidades Especiais - INCLUIR	290.288,00	232.230,40	0,00	0,00	1,56%		
3 - SUB TOTAL PARA OS PROGRAMAS (1 + 2)			18.977.644,04	15.303.889,84	14.269.857,00	6.733.192,80	100,00%		
TOTAL DISTRIBUÍDO CUSTEIO + CAPITAL			33.247.501,04						
TOTAL DISTRIBUÍDO CUSTEIO (80%) + CAPITAL (40%)			22.037.082,64						
			66,28%						

Alocar na **PROGRAD**, para o **Programa Institucional de Excelência na Graduação (prog. 1)**, os valores de R\$ 200.000,00 (custeio) para saídas de campo e visitas técnicas de estudantes, R\$ 16.000,00, para a 15ª Mostra da Produção Universitária, R\$ 22.356,00 (custeio) e R\$ 3.888,00 (capital) para o Programa Inglês sem Fronteiras e R\$ 172.800,00 (custeio) para o PROCAMPO. Para **Programa Institucional de Articulação com a Educação Básica (prog. 10)** - PROMISSAES, alocar o valor de R\$ 47.769,60 (custeio). Para o **Programa Institucional de Atualização e Ampliação do Acervo Bibliográfico (prog. 21)**, alocar os valores de R\$ 78.750,00 (custeio) e R\$ 708.750,00 (capital). Estes últimos valores não foram contingenciados considerando a relevância da ampliação do acervo bibliográfico da Instituição.

Alocar na **PROPESP**, para o **Programa Institucional de Excelência na Pós-Graduação (prog. 4)** - PROAP, R\$96.000,00 (custeio), para o **Programa Institucional de Apoio à Publicação da Produção Acadêmica (prog. 5)**, R\$56.000,00 (custeio), para o **Programa Institucional de Compartilhamento de Laboratórios e Equipamentos Multiusuários (prog. 7)**, R\$120.000,00 (custeio), para o **Programa Institucional de Empreendedorismo e Inovação Tecnológica (prog. 8)**, R\$ 40.000,00 (custeio) e para o **Programa Institucional de Excelência na Pesquisa (prog. 6)**, R\$ 60.453,60 (custeio).

Alocar na **PROEXC**, para o **Programa Institucional de Articulação com a Educação Básica (prog. 10)** – CAIC, o valor de R\$ 47.769,60 (custeio), no **Programa Institucional de Incentivo à Inclusão Sócio-Produtiva (prog.11)**, R\$ 33.388,80 (custeio), para o **Programa Institucional de Apoio e Difusão da Cultura (prog. 12)**, os valores de R\$ 73.388,80 (custeio) e R\$ 80.792,80 (custeio) para 45ª Feira do Livro e para o **Programa Institucional de Excelência na Extensão (prog. 9)**, R\$ 60.453,60 (custeio).

Alocar na **PRAE**, para o **Programa Institucional de Desenvolvimento do Estudante (prog. 13)**, os valores de R\$ 3.200.000,00 (custeio), R\$ 1.776.120,80 (custeio) e R\$ 280.000,00 (capital) para assistência estudantil, R\$ 96.792,80 (custeio) para viagens didáticas, R\$ 3.929.600,00 (custeio) para auxílio ao estudante e para o **Programa Acessibilidade para Pessoas com Deficiências e Necessidades Especiais (prog. 19)** – INCLUIR, R\$ 232.230,40 (custeio).

Alocar na **PROINFRA**, no **Programa Institucional Manutenção e Ampliação da Infraestrutura (prog. 17)**, os valores de R\$ 2.609.919,20 (custeio) e R\$ 3.457.691,60 (capital), R\$ 30.717,60 (custeio) para utilização no Biotério e R\$ 462.665,20 (capital) para o Programa Mais Médicos. Para o **Programa Institucional de Segurança Pessoal e Patrimonial (prog. 18)**, serão alocados os valores de R\$ 530.123,04 (custeio) e R\$ 445.676,66 (capital). Estes últimos valores não foram contingenciados devido a importância da atualização do sistema de vigilância eletrônica do Campus Carreiros.

Alocar na **Reitoria** – Secretaria de Gestão Ambiental - SGA, para o **Programa Institucional de Qualidade Ambiental (prog. 23)**, o valor de R\$ 45.600,00 (custeio).

Alocar na **Reitoria** – Núcleo de Tecnologia da Informação - NTI, para o **Programa Institucional de Excelência da Informação (prog. 20)**, o valor de R\$ 554.323,34 (capital). Este valor não foi contingenciado devido a importância da manutenção e atualização do sistema das redes de dados da Universidade em todos os Campus.

Alocar na **PROPLAD**, para o **Programa Institucional de Excelência da Gestão (prog. 24)**, os valores de R\$ 1.446.863,20 (custeio) para pagamento dos estagiários e R\$ 820.198,00 (capital) para investimentos.

Alocar na **PROGEP**, para o **Programa Institucional de Valorização do Servidor Público (prog. 16)**, o valor de R\$ 200.000,00 (custeio).

A tabela 11 apresenta a destinação de recursos orçamentários para a Coordenação de Orçamento, no valor de R\$838.521,96, para o Fundo de Reserva. Este recurso se destina ao pagamento de despesas cuja execução venha ser superior à prevista na distribuição interna e para garantir despesas de caráter emergencial;

Tabela 11 - Distribuição de Recursos para o Fundo de Reserva

UNIDADE		AÇÕES DE GOVERNO	TIPO DESPESA	Distribuição 2016		
				Custeio (R\$)		%
				Total	Liberado (80%)	
1	Pró-Reitoria de Planejamento e Administração - Coordenação de Orçamento	Funcionamento de Instituições Federais de Ensino Superior	reserva	838.521,96	670.817,57	100,00%
TOTAL				838.521,96	670.817,57	100,00%

A tabela 12 demonstra o resumo dos valores destinados aos Outros Custeios e Capital e os respectivos contingenciamentos constantes nas tabelas de 6 a 11 que representam os valores passíveis de distribuição em 2016.

Tabela 12 – Resumo da Distribuição do OCC

TAB	Distribuição		CUSTEIO			CAPITAL			TOTAL = CUSTEIO + CAPITAL		
			Dist.	Lib.	%	Dist.	Lib.	%	Dist.	Lib.	%
6	Específicas	Benefícios	18.111.170,00	18.111.170,00	100,0%	0,00	0,00	--	18.111.170,00	18.111.170,00	100,0%
		Gestão	228.866,00	183.092,80	80,0%	5.123.385,00	2.049.354,00	40,0%	5.352.251,00	2.232.446,80	41,7%
7	Despesas Fixas		30.595.580,00	23.329.439,39	76,3%	0,00	0,00	--	30.595.580,00	23.329.439,39	76,3%
8	Unidades Acadêmicas		1.781.324,00	1.425.059,20	80,0%	0,00	0,00	--	1.781.324,00	1.425.059,20	80,0%
9	Unidades Administrativas		1.686.349,00	1.349.079,20	80,0%	0,00	0,00	--	1.686.349,00	1.349.079,20	80,0%
10	Programas	Distribuído	10.850.414,04	8.802.105,84	81,1%	3.759.245,00	2.528.948,00	67,3%	14.609.659,04	11.331.053,84	77,6%
		Específico	8.127.230,00	6.501.784,00	80,0%	10.510.612,00	4.204.244,80	40,0%	18.637.842,00	10.706.028,80	57,4%
11	Reserva		838.521,96	670.817,57	80,0%	0,00	0,00	--	838.521,96	670.817,57	80,0%
Distribuição Total			72.219.455,00	60.372.548,00	83,6%	19.393.242,00	8.782.546,80	45,3%	91.612.697,00	69.155.094,80	75,5%

De acordo com a Portaria 67/2016 do MPOG e o Decreto nº 8670 de 12/02/2016 e suas alterações nos Decretos nº 8676 de 19/02/2016 e nº 8700 de 30/03/2016, o limite de gasto com diárias e passagens fica estabelecido para o exercício de 2016, em 30% do orçamento total das Unidades Acadêmicas e Administrativas.

Rio Grande, 19 de maio de 2016.

Mozart Tavares Martins Filho
Pró-Reitor de Planejamento e Administração

ANEXO I

Detalhamento da Proposta de Distribuição de Recursos

Orçamentários para as Unidades Acadêmicas

Detalhamento da Proposta de Distribuição de Recursos Orçamentários para as Unidades Acadêmicas

A Proposta de Distribuição de Recursos Orçamentários para as Unidades Acadêmicas (Anexo 1), foi desenvolvida com base em seis variáveis, a saber: número de servidores lotados em cada Unidade Acadêmica; número total de matrículas em disciplinas oferecidas pelas Unidades Acadêmicas; área total de laboratórios de cada Unidade Acadêmica; número total de matrículas em disciplinas de pós-graduação (*latu-sensu* e *stricto-sensu*) oferecidas pelas Unidades Acadêmicas; número total de projetos de extensão desenvolvidos em cada Unidade Acadêmica e registrados junto à DIES e produção científica de cada Unidade Acadêmica (representada pelo número de artigos publicados, número de trabalhos completos apresentados em congressos, número de capítulos de livros e número de livros). O modelo proposto permite que nas próximas distribuições de recursos orçamentários sejam promovidos ajustes com a inserção ou exclusão de variáveis, bem como alteração nos pesos de cada variável, como forma de promover adequações que se façam necessárias no decorrer do tempo.

Como forma de facilitar o entendimento da proposta apresentada será detalhada a seguir, a forma de cálculo de cada variável até a obtenção do índice de participação de cada Unidade Acadêmica.

DESCRIÇÃO DAS VARIÁVEIS DO MODELO

A proposta baseia-se em seis variáveis, que vão compor um Índice de Participação das Unidades Acadêmicas na distribuição de Recursos Orçamentários.

Variável 1 – Número de servidores lotados na Unidade Acadêmica.

Corresponde ao número de servidores lotados na Unidade Acadêmica (efetivos, substitutos, visitantes, temporários e técnicos administrativos em educação), no final do ano anterior à distribuição orçamentária.

A informação é disponibilizada pelo Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI), com base nos dados do SIAPE.

O peso desta variável é de 30%.

Equação 1:

$$VAR_{J1} = (V_{J1}/S2015)*100$$

Onde:

V_{J1} = Número de servidores lotados na Unidade Acadêmica “J” no final de 2015

$S2015$ = Número total de servidores lotados em todas as Unidades Acadêmicas no final de 2015.

Variável 2 – Número de matrículas na graduação efetuadas em disciplinas oferecidas pela Unidade Acadêmica.

Corresponde ao número médio de matrículas na graduação efetuadas em disciplinas oferecidas pelas Unidades Acadêmicas no primeiro e segundo semestres dos anos de 2014 e 2015. Neste item, estão contempladas as matrículas em estágios e disciplinas ministradas em colegiado.

A informação é disponibilizada pelo Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI), com base nos dados do sistema acadêmico.

O peso desta variável é de 30%.

Equação 2:

$$VAR_{J2} = (V_{J2}/M2014-2015)*100$$

Onde:

V_{J2} = Número médio de matrículas efetuadas em disciplinas de graduação oferecidas pela Unidade Acadêmica no primeiro e segundo semestres de 2014 e 2015.

$M2014-2015$ = Número médio de matrículas efetuadas em disciplinas de graduação oferecidas pelo total de Unidades Acadêmicas, no primeiro e segundo semestres de 2014 e 2015.

Variável 3 – Área construída de laboratório de cada Unidade Acadêmica

Corresponde ao total da área construída de laboratórios em cada Unidade Acadêmica ao final do ano anterior a distribuição orçamentária, com base em conceituação padrão utilizada pela Diretoria de Obras (DOB).

A informação é disponibilizada pela DOB, com base nos registros existentes nos arquivos e levantamentos realizados.

O peso desta variável é de 15%.

Equação 3:

$$VAR_{J3} = (V_{J3}/A2015)*100$$

Onde:

V_{J3} = Área construída de laboratório da Unidade Acadêmica “J” no final de 2015.

$A2015$ = Área total construída de laboratórios das Unidades Acadêmicas no final de 2015.

Variável 4 – Número de matrículas na pós-graduação (*stricto e latu sensu*) efetuadas em disciplinas oferecidas pela Unidade Acadêmica.

Corresponde ao número médio de matrículas efetuadas em disciplinas de pós-graduação (*stricto e latu sensu*) oferecidas pelas Unidades Acadêmicas no primeiro e segundo semestres dos anos de 2014 e 2015.

A informação é disponibilizada pelo Núcleo de Tecnologia da Informação (NTI), com base nos dados do sistema acadêmico.

O peso desta variável é de 10%.

Equação 4:

$$VAR_{34} = (V_{34}/Mp2014-2015)*100$$

Onde:

V_{34} = Número médio de matrículas efetuadas em disciplinas de pós-graduação (*stricto e latu sensu*) efetuadas pela Unidade Acadêmica no primeiro e segundo semestres de 2014 e 2015.

$Mp2014-2015$ = Número médio de matrículas efetuadas em disciplinas de pós-graduação (*stricto e latu sensu*) pelo total de Unidades Acadêmicas efetuadas no primeiro e segundo semestres de 2014 e 2015.

Variável 5 – Número de projetos de extensão cadastrados na DIEX.

Corresponde ao número de projetos de extensão cadastrados na Diretoria de Extensão (DIEX) no ano anterior a Distribuição Orçamentária.

A informação é disponibilizada pela DIEX, com base no sistema de cadastro de projetos.

O peso desta variável é de 5%.

Equação 5:

$$VAR_{35} = (V_{35}/P2015)*100$$

Onde:

V_{35} = Número total de projetos e extensão cadastrados na DIEX pela Unidade Acadêmica em 2015.

$P2015$ = Número total de projetos de extensão de todas as Unidades Acadêmicas cadastrados pela DIEX em 2015.

Variável 6 – Produção Científica

Correspondem ao número total de produção científica representado pela soma do número de artigos publicados, trabalhos completos apresentados em congressos, capítulos de livros e livros produzidos pela Unidade Acadêmica no ano anterior a distribuição orçamentária.

A informação é disponibilizada pela Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PROPESP).

O peso desta variável é de 10%.

Equação 6:

$$VAR_{36} = (V_{36}/PC2015)*100$$

Onde:

V_{36} = Número total da produção científica produzido na Unidade Acadêmica em 2015.

$PC2015$ = Número total da produção científica produzido por todas as Unidades Acadêmicas em 2015.

CONSOLIDAÇÃO DO MODELO

A partir das equações acima, se obtém para cada Unidade Acadêmica os valores das seis variáveis, que ponderados seguindo os pesos definidos acima originam o índice de referência da Unidade Acadêmica na distribuição orçamentária:

$$VAR_J = (P_1 * V_{31}) + (P_2 * V_{32}) + (P_3 * V_{33}) + (P_4 * V_{34}) + (P_5 * V_{35}) + (P_6 * V_{36})$$

Onde:

VAR_J = Índice de referência da Unidade Acadêmica "J" na distribuição orçamentária.

$P_1, P_2, P_3, P_4, P_5, P_6,$ = Pesos atribuídos às variáveis na distribuição orçamentária.

$P_1 + P_2 + P_3 + P_4 + P_5 + P_6 = 1,0$

A participação de cada Unidade Acadêmica na distribuição orçamentária é obtida multiplicando-se o índice pela dotação global de custeio atribuída ao conjunto das Unidades Acadêmicas.

$$DO_J = VAR_M * DG$$

Onde:

DO_J = Dotação orçamentária final de custeio para a Unidade Acadêmica "J"

VAR_M = Índice correspondente a Unidade Acadêmica

DG = Dotação Global de Custeio atribuída ao conjunto das Unidades Acadêmicas.

A proposta apresentada permite que no decorrer dos anos as Unidades Acadêmicas tenham seus índices melhorados e possam almejar percentuais mais elevados na distribuição orçamentária.

ANEXO 2
PROPOSTA DE DISTRIBUIÇÃO DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS PARA
AS UNIDADES ACADÊMICAS – 2016

PROPOSTA DE DISTRIBUIÇÃO DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS PARA AS UNIDADES ACADÊMICAS – 2016

UNIDADES	VARIÁVEIS														PESO POR VARIÁVEL %						PARTICIPAÇÃO		VALORES DISTRIBUÍDOS	
	1					2	3	4	5	6					0,3	0,3	0,15	0,1	0,05	0,1	ÍNDICE	%	CUSTEIO	TOTAL
	SERVIDORES					NMATRGR	ÁREA LAB. m2	NMATRPG	Nº Proj. Ext.	PRODUÇÃO CIENTÍFICA					VAR. 1 (30%)	VAR. 2 (30%)	VAR. 3 (15%)	VAR. 4 (10%)	VAR. 5 (5%)	VAR. 6 (10%)				
	LADE	Subst/Temp.	VISIT.	NTA	TOTAL					A.P.	TC	CL	L	Total										
C3	38	3	0	10	51	2106	922	472	11	30	86	9	0	125	0,0474	0,0417	0,0431	0,0970	0,0460	0,1051	0,056	5,6	99.230,00	99.230,00
EE	72	10	0	29	111	7014	4010	347	18	29	47	8	2	86	0,1031	0,1389	0,1875	0,0714	0,0753	0,0723	0,119	11,9	211.731,00	211.731,00
EEnf	26	3	0	11	40	552	207	255	17	61	7	10	1	79	0,0371	0,0109	0,0097	0,0524	0,0711	0,0664	0,031	3,1	55.778,00	55.778,00
EQA	82	2	0	32	116	3522	3226	360	6	102	58	8	2	170	0,1077	0,0698	0,1508	0,0740	0,0251	0,1430	0,099	9,9	176.028,00	176.028,00
FADIR	35	2	0	5	42	4591	69	209	6	22	11	21	2	56	0,0390	0,0909	0,0032	0,0430	0,0251	0,0471	0,050	5,0	88.573,00	88.573,00
FAMED	77	1	0	22	100	1839	1053	200	14	36	0	1	1	38	0,0929	0,0364	0,0492	0,0411	0,0586	0,0320	0,056	5,6	100.472,00	100.472,00
ICB	63	2	0	37	102	2485	2310	456	18	92	15	15	2	124	0,0947	0,0492	0,1080	0,0938	0,0753	0,1043	0,083	8,3	147.755,00	147.755,00
ICEAC	47	10	0	6	63	4550	142	216	3	25	24	1	4	54	0,0585	0,0901	0,0066	0,0444	0,0126	0,0454	0,055	5,5	98.314,00	98.314,00
ICHI	85	8	1	20	114	6442	988	626	53	26	23	13	3	65	0,1058	0,1276	0,0462	0,1286	0,2218	0,0547	0,106	10,6	189.495,00	189.495,00
IE	55	6	0	10	71	3792	508	513	42	51	82	44	2	179	0,0659	0,0751	0,0237	0,1055	0,1757	0,1505	0,080	8,0	142.985,00	142.985,00
ILA	66	6	0	10	82	4939	1029	369	28	9	15	7	2	33	0,0761	0,0978	0,0481	0,0759	0,1172	0,0278	0,076	7,6	134.728,00	134.728,00
IMEF	74	4	0	9	87	6885	573	373	15	40	30	8	0	78	0,0808	0,1364	0,0268	0,0767	0,0628	0,0656	0,087	8,7	154.146,00	154.146,00
IO	64	2	1	31	98	1768	6355	467	8	85	13	4	0	102	0,0910	0,0350	0,2971	0,0960	0,0335	0,0858	0,102	10,2	182.089,00	182.089,00
TOTAL	784	59	2	232	1077	50.485	21.392	4864	239	608	411	149	21	1189	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,000	100,0	1.781.324,00	1.781.324,00

LADE = Lotação atual de docentes efetivos

SUBST. = Docentes substitutos e temporários

VISIT. = Docentes visitantes

NTA = Número de Técnicos Administrativos em Educação

NMATRG = Número de matrículas na graduação (média de 2014 e 2015)

ALAB. = Área de Laboratórios

NMATRPG = Número de matrículas na Pós-Graduação (média de 2014 e 2015)

Nº Proj. Ext. = Número de Projetos de Extensão Registrados junto a PROEXC

AP= Número total de artigos publicados por docentes vinculados à Unidade Acadêmica

TC= Número total de trabalhos completos apresentados em congresso por docentes vinculados à Unidade Acadêmica

CL= Número total de capítulos de livros escritos por docentes vinculados à Unidade Acadêmica

L= Número total de livros escritos por docentes vinculados a Unidade Acadêmica

VARIÁVEL 1 = Número total de servidores lotados na Unid. Acadêmica dividido pelo total de docentes.

VARIÁVEL 2 = Número de matrículas na graduação da Unid. Acadêmica dividido pelo total de matrículas.

VARIÁVEL 3 = Área de laboratórios da Unid. Acadêmica dividido pelo total da área de laboratórios.

VARIÁVEL 4 = Número de matrículas na pós graduação da Unid. Acadêmica dividido pelo numero total de matrículas.

VARIÁVEL 5 = Total de projetos de extensão da Unid. Acadêmica dividido pelo número total de projetos.

VARIÁVEL 6 = Total da produção científica da Unid. Acadêmica dividido pelo número total de produção científica. (soma de AP,TC,CL,L)

T. VAR. = Total das sete variáveis multiplicada pelo peso de cada variável

% PART. = Percentual de participação de cada Unid. Acadêmica.

DISTRIB.2016 = Valor a ser distribuído no ano de 2016

OBS: Dados de matrículas na graduação e pós-graduação com base na média de 2014 e 2015.

Os dados de pessoal foram atualizados até dezembro de 2015

Os dados de áreas de laboratório foram atualizados em dezembro de 2015.

Os dados sobre projetos de extensão foram atualizados até dezembro de 2015.

Os dados sobre produção científica foram atualizados até dezembro de 2015.

ANEXO 3

**RELATÓRIO DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA COMISSÃO NOMEADA PARA ANÁLISE DA
DISTRIBUIÇÃO DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS DISPONIBILIZADOS NO PLANO DE AÇÃO 2014, BEM COMO
DA MATRIZ ORÇAMENTÁRIA DAS UNIDADES ACADÊMICAS**

RELATÓRIO

A Comissão nomeada para análise da distribuição de recursos orçamentários disponibilizados no Plano de Ação de 2014, bem como para análise da matriz orçamentária das Unidades Acadêmicas, teve o seu relatório de atividades apreciado em reunião do COEPEA de 3 de julho de 2015.

Neste relatório a Comissão, nomeada pela Portaria 1382/2014, prestou conta dos encaminhamentos adotados em parceria com a Diretoria de Planejamento no sentido de fazendo uso dos recursos disponibilizados de R\$1.000,00 (Hum milhão de reais) em capital relativo ao Plano de Ação de 2014, mais de R\$1.000,00 (Hum milhão de reais) relativo ao Plano de Ação 2015, proceder a aquisição de equipamentos que visassem a melhoria do ensino de graduação, através da utilização dos laboratórios didáticos.

O levantamento de demandas junto às Unidades Acadêmicas resultaram na identificação de 102 prioridades correspondente a 295 itens de equipamento que totalizam uma estimativa de R\$ 3.146.282,99 (três milhões, cento e quarenta e seis mil, duzentos e oitenta e dois reais, e noventa e nove centavos). Destas foram selecionadas pela Comissão 75 (setenta e cinco) prioridades correspondentes a 245 (duzentos e quarenta e cinco) itens que estimam R\$ 2.001.662,89 (dois milhões, um mil e seiscentos e sessenta e dois reais e oitenta e nove centavos).

Concluída a fase inicial de avaliação e decisão dos itens a serem adquiridos, em outubro de 2014, as Unidades Acadêmicas foram solicitadas a enviar descrições complementares dos equipamentos, com o objetivo de que a compra atendesse adequadamente aos interesses de cada Unidade demandante.

Vários foram os contatos da DIPLAN com os professores e técnicos indicados pelas Unidades Acadêmicas, no sentido de obter informações e esclarecimentos, quanto aos equipamentos a serem adquiridos. Também, a partir da seleção dos equipamentos pela Comissão, foram identificados pela DIPLAN quais equipamentos se encontravam disponíveis em estoque, sendo os mesmos liberados de imediato às Unidades Acadêmicas.

A partir de 2015, de posse das informações enviadas pelas Unidades Acadêmicas e dos esclarecimentos realizados pelos respectivos responsáveis, a DIPLAN passou a emitir pedidos para aquisição dos equipamentos cuja descrição e orçamento estavam perfeitamente adequados.

Em julho de 2015 a DIPLAN informou aos Diretores das Unidades Acadêmicas o resultado final dos encaminhamentos adotados, confirmando os itens para os quais foram emitidos pedidos e, em especial, identificando nominalmente aqueles que ainda encontravam-se pendentes de esclarecimentos e/ou orçamento.

A DIPLAN em março de 2016 procedeu: a avaliação dos pedidos emitidos em nome das Unidades Acadêmicas; a avaliação do recebimento efetivo destes equipamentos; bem como a avaliação das distribuições realizadas daqueles equipamentos existentes em estoque.

Identificados os pedidos para os quais não ocorreu a aquisição do equipamento solicitado, visto as licitações não terem obtido sucesso, a DIPLAN novamente fez contato com as Unidades Acadêmicas. Este procedimento teve por propósito a confirmação de interesse, a adequação da especificação, a instrumentação com orçamentos, visando o reencaminhamento dos pedidos para novo processo de compra.

A partir do presente relatório, que complementa a prestação de contas apreciada na reunião do COEPEA que aprovou a distribuição do orçamento interno de 2015, a Comissão entende estar concluída a competência atribuída pelo Conselho de gerenciamento dos recursos alocados visando a seleção e aquisição de equipamentos para melhoria do ensino de graduação, através da utilização dos laboratórios didáticos.

AVALIAÇÃO DA MATRIZ DE DISTRIBUIÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A segunda atribuição da Comissão nomeada foi de avaliação da matriz de distribuição orçamentária utilizada desde 2008 para definição dos recursos alocados nas Unidades Acadêmicas.

A Comissão avaliou simulações realizadas pela equipe da DIPLAN que deixava de utilizar na plenitude o modelo de distribuição dos recursos entre as Unidades Acadêmicas.

Diferentemente da atual distribuição interna do orçamento para as Unidades Acadêmicas, que utiliza 100% do modelo em vigor, foram realizadas simulações fazendo uso dos percentuais de 50% e 70% dos recursos no atual modelo. Neste caso, os 50% e 30% dos recursos restantes seriam distribuídos uniformemente entre as Unidades Acadêmicas.

Foram também avaliados cada uma das variáveis do atual modelo, bem como os percentuais atribuídos a cada uma delas.

Modelos de distribuição interna de orçamento de outras instituições de ensino foram pesquisados e analisados pela Comissão no objetivo de identificar outras práticas.

O cenário identificado pela Comissão no Relatório apresentado em 2015, no que se refere ao contingenciamento de recursos para os exercícios de 2014 e de 2015, se agravou ainda mais no decorrer de 2015 com outras ações de limitações no repasse de recursos.

O orçamento liberado para o exercício de 2016 identifica um contingenciamento de 60% (capital) e 20% (custeio) dos recursos orçamentários disponibilizados.

Nos estudos realizados pela Comissão foram abordados os temas descritos a seguir:

a) estudo das variáveis que compõem a matriz de distribuição do orçamento interno para as Unidades Acadêmicas, em comparação aos utilizados por outras Instituições.

Análise: a comissão entendeu que o espectro de indicadores utilizados pela FURG contemplam todas as atividades que geram custos para as Unidades Acadêmicas, observando que pela complexidade do indicador “área de laboratório”, essa variável mereceria uma avaliação mais específica e criteriosa.

b) estudo do percentual de participação de cada indicador no atual modelo, a partir da experimentação de composições de outros percentuais e, também, o estudo de uso de um percentual fixo de alocação de recursos para cada Unidade, sendo o restante do orçamento alocado de acordo com a participação dos indicadores (uso do modelo).

Análise: concluída as simulações, a Comissão entendeu que os percentuais do modelo em prática se mostraram adequados e sua alteração, neste momento, não seria indicada. Da mesma forma, a utilização do atual modelo para distribuição de somente parte dos recursos não se mostra eficaz, uma vez que a autonomia no uso da outra parte dos recursos pela gestão não garantiria a correção de possíveis distorções.

c) estudo de inclusão de outros indicadores no atual modelo, capaz de contemplar o desempenho da Unidade Acadêmica.

Análise: A Comissão avaliou a inclusão no atual modelo de outras variáveis, como: o resultado da avaliação dos cursos de graduação e pós-graduação; os índices de evasão nos cursos de graduação; a taxa de sucesso de cada curso; a titulação dos docentes. A Comissão entendeu que a utilização destas variáveis não seria razoável considerando que o sucesso ou insucesso no resultado não seria de exclusiva responsabilidade da Unidade Acadêmica.

d) estudo da variável "área de laboratório"

Análise: a Comissão entendeu que a variável não representa adequadamente a relação de custo de cada Unidade para manutenção destas áreas identificadas pela própria Unidade como de laboratórios. A variável carece de maior qualificação, visto que não há uma definição conceitual de laboratório, nem a utilização de um critério para mensurar cada uma dessas áreas.

CONCLUSÃO

Pelo exposto, e considerando os aspectos acima descritos em referência à avaliação da matriz de distribuição orçamentária utilizada desde 2008 para definição dos recursos alocados nas Unidades Acadêmicas, a Comissão entende que deva ser mantida para o ano de 2016 a mesma matriz, sem nenhuma alteração.

Considerando a necessidade de qualificação da variável "área de laboratório", a Comissão sugere a designação de um grupo de trabalho interdisciplinar, com representações das Pró-Reitoria de Planejamento e Administração, Infraestrutura, Pesquisa e Pós-Graduação, Graduação e das Unidades Acadêmicas, que sob orientação da própria Comissão terá por objetivo analisar e mensurar as áreas de laboratório em cada uma das Unidades.

Como resultado do trabalho a Comissão pretende apresentar proposta de categorização de laboratórios, por tipo de atividade, como forma de atribuir à variável "área de laboratório" diferentes percentuais representativos das necessidades de investimentos na aquisição de insumos e manutenção de equipamentos.

Rio Grande, maio de 2016

Mozart Tavares Martins Filho
(Coordenador da Comissão)

Integrantes da Comissão: Denise Maria Varella Martinez - Ednei Gilberto Primel - Humberto Camargo Picolli - Isabel Cristina de Oliveira Netto - Marcelo Gonçalves Montes D'oca - Maria Renata Alonso Mota - Osmar Olinto Moller Junior - Patrizia Raggi Addallah

Equipe de Apoio: Claudio Paz de Lima - Paulo Renato Thompson Claro - Wilson Oliveira Junior