

UNIVERSIDADE FEDERAL DO RECÔNCAVO DA BAHIA



Situação Orçamentária 2015

Conceitos Gerais

Orçamento Público

Desde 1999 a estrutura do orçamento é Programática.

O programa é o elemento central da integração do planejamento, orçamento e gestão.

Composto por programas e ações;

Constantes do Plano Plurianual (PPA);

Definidos anualmente pela Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e pela Lei Orçamentária Anual (LOA).

Conceitos Gerais

Programas, ações e fontes do recurso:

Programas:

- 2032 – Educação Superior
- 2030 – Educação Básica
- 2109 – Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação.

Ações:

20RK – Funcionamento das Universidades Federais

20GK – Fomento às ações de Ensino, Pesquisa e Extensão

20RJ - Apoio à Capacitação e Formação Inicial e Continuada para a Educação Básica:

Conceitos Gerais

Fontes do recurso:

1º DÍGITO (Grupo da Fonte)	2º e 3º DÍGITOS (Especificação da Fonte)	FONTE
1 - Recursos do Tesouro – Exercício Corrente	12 – Recursos Destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	112
2 - Recursos de Outras Fontes – Exercício Corrente	50 – Recursos Próprios Não Financeiros	250
2 – Recursos de Outras Fontes – Exercício Corrente	93 – Produto da Aplicação dos Recursos à Conta do Salário-Educação	293
3 - Recursos do Tesouro – Exercícios Anteriores	12 – Recursos Destinados à Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	312
6 - Recursos de Outras Fontes – Exercícios Anteriores	93 – Produto da Aplicação dos Recursos à Conta do Salário-Educação	693
9 - Recursos Condicionados	00 - Recursos Ordinários	900

Conceitos Gerais

- Limite de empenho: definido no decreto de programação orçamentária (em 2015: Decreto 8456 de Maio de 2015).
- Financeiro: pagamento efetivo da compra de um produto ou serviço (ocorre quando o produto ou o serviço é entregue).

Contingenciamento 2015

Algumas ações e Datas

05 de Janeiro - Medida Provisória nº 667 – Credito Extraordinário (Antecipação de despesas de capital)

7 de Janeiro – Decreto nº 8.389 – Dispõe sobre execução orçamentária até a publicação da LOA/2015

- Janeiro/15 – Planejamento financeiro e orçamentário emergencial.
- Janeiro/15 – Comunicando aos gestores sobre a necessidade de consulta previsão quanto à novos compromissos orçamentário.

17 de Março – O Congresso aprova o projeto da Lei Orçamentária Anual ([LOA](#)) para 2015 ([PLN 13/2014](#))

20 de Abril – A presidenta Sanciona a LOA - LEI Nº 13.115/2015

22 de Maio – Decreto 8.456 – Dispõe sobre execução orçamentária e Financeira e estabelece o cronograma mensal de desembolso.

17 de Junho na ANDIFES– Comunicado do Contingenciamento

08 de Julho – Reunião no MEC com o Secretario da SeSu

Contingenciamento 2015

Novos Limites

Custeio	Limite LOA
Funcionamento	90%
Assistência ao Estudante	100%
Reestruturação e Expansão	90%
Demais Despesas	90%
Apoio a Capacitação e Formação	50%
Receita Própria	91%
Investimento	
Funcionamento	53%
Assistência ao Estudante	53%
Reestruturação e Expansão	53%
Demais Despesas	53%
Apoio a Capacitação e Formação	53%
Receita Própria	85%

Contingenciamento 2015

Execução Julho de 2015

Custeio			Total Custeio 100%
ASSISTENCIA AO ESTUDANTE DE ENSINO SUPERIOR - DESPESAS DIVERSAS	A empenhar	3.938.403,53	8.037.443,48
	Empenhado	4.099.039,95	
Investimento			Total Investimento 100%
PROGRAMA INCLUIR	A empenhar	78.013,00	78.013,00

Matriz PNAES R\$ 7.223.000,00

Programa Incluir 80.000,00

Internacionalização 200.000,00

Contingenciamento 2015

Execução 2015

Custeio			Total Custeio 100%
FUNCIONAMENTO DE INSTITUICOES FEDERAIS DE ENSINO SUPERIOR	A empenhar	5.474.582,6	23.762.814,00
	Empenhado	15.911.950,60	
	Limite autorizado 90%	21.386.532,60	
Investimento			Total Investimento 100%
FUNCIONAMENTO DE INSTITUICOES FEDERAIS DE ENSINO SUPERIOR	A empenhar	947.169,89	1.787.113,00
	Limite autorizado 53%	947.169,89	

HUMV, Contratos, Material de Consumo, Acervo, Compras de TI, Contratos, Equipamento, Estagiários e Auxílio Moradia

Contingenciamento 2015

Execução 2015

Custeio			Total Custeio 100%
FOMENTO AS ACOES DE GRADUACAO, POS-GRADUACAO, ENSINO, PESQUISA E EXTENSAO - DESPESAS DIVERSAS	A empenhar	2.079.286,13	3.259.942,07
	Empenhado	854.661,73	
	Limite autorizado 90%	2.933.947,86	
Investimento			Total Investimento 100%
FOMENTO AS ACOES DE GRADUACAO, POS-GRADUACAO, ENSINO, PESQUISA E EXTENSAO - DESPESAS DIVERSAS	A empenhar	267.057,75	505.275,00
	Empenhado	738,00	
	Limite autorizado 53%	267.795,75	

Proext/Mec/SESU, Ações de Ensino, pesquisa e extensão,
Ação de Extensão Mais Medico

Contingenciamento 2015

Execução 2015

Custeio			Total Custeio 100%
REESTRUTURACAO E EXPANSAO DE INSTITUICOES FEDERAIS DE ENSINO	A empenhar	2.895.883,87	6.428.751,00
	Empenhado	2.889.992,03	
	Limite autorizado 90%	5.785.875,90	
Investimento			Total Investimento 100%
REESTRUTURACAO E EXPANSAO DE INSTITUICOES FEDERAIS DE ENSINO	A empenhar	5.846.919,37	21.580.269,00
	Empenhado	5.590.623,20	
	Limite autorizado 53%	11.437.542,57	

Obras e Equipamentos, Programa Mais Médico, Curso de Medicina

Contingenciamento 2015

Execução 2015

Custeio			Total Custeio 100%
CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE QUALIFICACAO E REQUALIFICACAO	A empenhar	500.840,00	900.000,00
	Empenhado	309.160,00	
	Limite autorizado 90%	810.000,00	

Capacitação e Qualificação dos Servidores

Contingenciamento 2015

Execução 2015

Custeio		Total Custeio 100%
PLANO ESTRATEGICO DE FORMACAO INICIAL E CONTINUADA DE PROFISSIONAIS DO MAGISTERIO DA EDUCACAO BASICA	A empenhar	1.684.480
	Empenhado	4.580,00
	Limite autorizado 50%	1.689.060,00
		3.378.120,00

Programas da SECADI (PIBID Diversidade)

Déficit orçamentário de custeio 2015

Despesas de Custeio			
Tipo de Serviço	Orçamento previsto	Despesas do Exercício Anterior	Estimativa de Despesas 2015
Valor Contratos Diversos	24.121.968,00	2.613.060,00	31.215.651,93
Novo limite 90%	21.709.771,20		

Despesa prevista – orçamento disponível: R\$ 9.505.880,73

Pagamento de exercício anterior : R\$ 2.613.060,00

Déficit total: R\$ 12.118.940,73

Transferência das despesas do mês de dezembro 2015 para janeiro 2016: **R\$ 2.601.304,33**

Déficit 2015: 9.517.636.40

Medidas Adotadas

1.Redução de despesas administrativas (planilha com detalhamento):

- Diárias e Passagens,
- Despesas com Estagiários,
- Contratação de prestação de serviço pessoal física
- Material de Consumo
- Auxilio Moradia de Servidores
- Ações administrativas da Reitoria e Pró Reitorias
- Capacitação de Servidores

Total- **R\$ 4.220.500,00**

2.Redução de despesas com Contratos:

Redução de despesas correntes em 20% (Energia, água, Correios, Combustível, telefonia etc.) – **R\$ 938.480,94**

Valor da Adequação Orçamentária com as medidas: **5.158.980,94**

Despesas sem cobertura orçamentária: R\$ 9.517.636.40 - 5.158.980,94 = R\$ 4.358.655,46

Déficit orçamentário de Investimento 2015

Despesas de Investimento	
	Orçamento Previsto
Obras/equipamento	23.863.086
Novo Limite 53%	12.647.436

Obras 1º Semestre: R\$ 4.213.973,16

Equipamentos 1º Semestre: R\$ 1.334.682,34

Obras previsão 2º Semestre: R\$ 7.046.251,49

Pagamento de exercício anterior: R\$ 162.230,05

Total Investimento 2015: 12.594.906,99

PROGRAMAÇÃO DE PAGAMENTO OBRAS 2015

Nº contrato	Obras / Serviços	Empresa Contratada	mai/15	jun/15	jul/15	ago/15	set/15	out/15	nov/15	dez/15	TOTAL	
Campus de Cruz das Almas												
18//2012	Pavilhão de Aulas III (Campus de Cruz das Almas)	Matrix Construtora LTDA				R\$ 50.000,00			R\$ 50.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 200.000,00	
02//2013	Unidades Zootécnicas (Campus de Cruz das Almas)	Matrix Construtora LTDA							R\$ 35.000,00	R\$ 89.000,00	R\$ 124.000,00	
25//2013	Centro Esportivo da UFRB no Campus de Cruz das Almas	EMITECH				R\$ 238.128,17					R\$ 238.128,17	
016/2014	Construção das obras infraestrutura no Campus de Cruz das Almas (Castelos d' água, Urbanização e Iluminação).	GABARITO EIRELI			R\$ 180.708,18	R\$ 180.708,18	R\$ 180.708,18	R\$ 180.708,18	R\$ 180.708,18	R\$ 180.708,18	R\$ 1.084.249,05	
29/2014	Laboratórios de Amostras do Centro de Ciências Agrárias, Ambientais e Biológicas da UFRB	QVP			R\$ 54.950,21	R\$ 60.000,00					R\$ 114.950,21	
Campus de Sto Ant. de Jesus												
03//2013	Pavilhão de Aulas II, e Estacionamentos. Santo Antonio de Jesus	Matrix Construtora LTDA				R\$ 100.000,00			R\$ 50.000,00	R\$ 100.000,00	R\$ 250.000,00	
13/2015	Conclusão da obra do Pavilhão de Laboratórios do Centro de Ciências da Saúde da UFRB, Campus Santo Antonio de Jesus - BA.	Empresa Shock Instalações e Manutenção LTDA			R\$ 190.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 1.190.000,00	
	Conclusão da obra da Biblioteca do Campus											
Campus de Amargosa												
019/2014	Edificação do complexo de Laboratórios do Centro de Formação de Professores - CFP	GABARITO EIRELI			R\$ 180.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 190.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 200.000,00	R\$ 1.150.000,00	
07/2015	Conclusão da Construção das Unidades Esportivas do Curso de Educação Física da UFRB, Campus Amargosa - BA.	Construtora J. C. Oliveira LTDA - ME					R\$ 35.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 250.000,00	R\$ 585.000,00	
TOTAL MENSAL						R\$ 605.658,39	R\$ 1.078.836,35	R\$ 605.708,18	R\$ 730.708,18	R\$ 845.708,18	R\$ 1.119.708,18	R\$ 4.936.327,43

Contratos Terceirizados

1. Renovar a partir de agosto 2015 os contratos com os mesmos quantitativos preservando os postos de trabalho.
2. Readequação do contrato de Apoio Administrativo com mudanças de cargos para melhor adequar as atividades e reduzir seu custo.
3. Reavaliar os contratos de limpeza, Vigilância e Portaria a partir de 2016 conforme plano elaborado pela PROAD