

**PROPOSTA DE DISTRIBUIÇÃO DE RECURSOS
ORÇAMENTÁRIOS DESCENTRALIZADOS**

Exercício 2023



**UNIVERSIDADE
FEDERAL DA
FRONTEIRA SUL
CAMPUS CHAPECÓ**

**Comissão Especial de Planejamento e Orçamento
Campus Chapecó**

UFFS – UNIVERSIDADE FEDERAL DA FRONTEIRA SUL

I - Comissão:

A Comissão de Planejamento e Orçamento do campus Chapecó, designada pela PORTARIA Nº 55/CCH/UFFS/2022, de 30 de agosto de 2022 – Protocolo Nº 23205.027533/2022-51, considerando o disposto na Portaria Nº 233/GR/UFFS/2018, na Resolução nº 11/CONSCCH/UFFS/2020 e indicações dos pares (publicada em 30 de agosto de 2022) com a seguinte composição:

- Roberto Mauro Dall’Agnol - Direção do Campus - Presidente
- Gabriela Gonçalves de Oliveira - Coordenação Acadêmica - Vice-presidente
- Diego de Souza Boeno - Coordenação Administrativa
- José Valci Pereira Rios - Assessoria de Planejamento
- Tiago Boldrin - Coordenação Adjunta de Laboratórios
- Luciano Pessoa de Almeida - Coordenação adjunta de Áreas Experimentais
- Marlon Brandt - Coordenação Adjunta de Pesquisa e Pós-graduação
- Maria Lucia Marocco Maraschin - Comitê Assessor de Extensão e Cultura
- Alana Zamoner Valmorbida - Comissão Permanente de Administração
- Angelo Brião Zanela - Comissão Permanente de Pesquisa, Extensão e Cultura
- Marlon Luiz Neves da Silva - Comissão Permanente de Ensino, Graduação e Pós-Graduação.

II - Finalidade e Cronograma:

De acordo com o Art. 2º da Portaria 55/CCH/UFFS/2022, a Comissão Especial de Planejamento e Orçamento do Campus Chapecó:

Deverá propor a execução dos recursos desconcentrados destinados ao campus e contribuir em temas relacionados, demandados pela Direção ou Conselho de Campus.

Desde o exercício de 2020 a Comissão Especial de Planejamento e Orçamento do campus Chapecó deixou de ser dissolvida após a elaboração e aprovação do Relatório de Distribuição dos Recursos Descentralizados, passando a ter caráter permanente.

Nesse sentido, a Comissão passou a projetar um Calendário Anual para o desenvolvimento de atividades e demandas relacionadas a Planejamento e Gestão dos Recursos Orçamentários Descentralizados.

Alguns debates que vêm sendo realizados na Comissão:

- Aprimoramento e simplificação dos meios de levantamentos dos Planos de Ação;
- Realizar monitoramento das Ações planejadas, para melhor utilização e remanejamento de recursos entre as rubricas de despesas descentralizadas.
- Capacitação de servidores sobre Planejamento e Orçamento;
- Normatização do uso dos recursos descentralizados, principalmente das despesas com Diárias, Passagens e Transportes. Ponto em debate e formulação de proposição na Comissão de Planejamento e Orçamento;
- Proposta de Criação de uma Matriz Orçamentária para o campus;
- Proposta de Distribuição dos Recursos Orçamentários Descentralizados, para o exercício de 2023.

As Planilhas de coleta de informações dos Planos de Ação para 2023 foram encaminhadas no mês de julho, ainda sem definição do montante de recursos que seriam destinados ao campus, considerando-se como base os valores dos recursos orçamentários de 2022.

No decorrer do exercício de 2022 a tabela de valores de Diárias sofreu um ajuste de 70% e, em decorrência de diversos fatores econômicos também houve um substancial aumento no valor das passagens aéreas e rodoviárias. Dessa forma, a Comissão sugeriu, provisoriamente, um ajuste nos repasses médios de recursos da rubrica de Diárias e Passagens, em 30% sobre a média de distribuição desses recursos, tomando-se como base o exercício de execução orçamentária de 2022.

Os recursos orçamentários distribuídos para as necessidades de gastos com transportes também foram ajustados na ordem de 35%, em razão de reajustes já efetivados nos valores de

quilometragem e hora permanência, que por força de cláusulas contratuais são recalculados anualmente no início de novembro. Em média, os custos de transportes sofreram uma atualização de 60%, considerando o acumulado desde 2019 (ano de normalidade, antes da pandemia).

A partir da informação do valor do Orçamento Descentralizado para 2023 a Comissão elaborou uma Proposta de Distribuição desses recursos, considerando diversos aspectos, como: histórico de distribuição e utilização, tipo de gastos de cada segmento analisado, necessidades para o funcionamento do campus e gastos atividades de suporte/apoio.

Há de se considerar eventuais cortes, bloqueios e/ou contingenciamento de recursos, uma vez que a LOA ainda não foi sancionada.

Em caso de redução dos recursos repassados ao campus a Comissão estudará a melhor forma de ajustes na Proposta, considerando o menor impacto no funcionamento e na execução das atividades essenciais do campus.

III - Recurso Orçamentário Descentralizado - 2023

O encaminhamento da Proposta de Execução Orçamentária do campus, para o exercício 2023, segundo cronograma da Portaria Nº 2318/GR/UFS/2022, de 15 de junho de 2022, foi realizado em 26/08/2022, considerando os valores orçamentários do último exercício, uma vez que o valor gerado pela Matriz Orçamentária ainda não havia sido repassado aos campi. Valor considerado para a prévia da Proposta de Execução Orçamentário foi de R\$ 792,336,06.

A Matriz Orçamentária 2023 foi repassada ao campus em 06/09/2022, com ajuste de valor para R\$ 785.427,28. O repasse ao campus Chapecó equivale a 34,86% dos recursos destinados a descentralização orçamentária que, para 2023, prevê um montante de R\$ 2.285.654,33.

Os recursos orçamentários descentralizados, calculados pela Matriz Orçamentária, poderão ser alterados no momento em que a LOA for sancionada ou sofrer alterações com eventuais cortes, bloqueios ou contingenciamento de recursos, no decorrer do exercício de execução.

III.a – Levantamento e Consolidação dos Dados

- Para o Planejamento do campus, anualmente é disponibilizado uma Planilha para todas as Coordenações de Curso e Programas de Pós-graduação, Setores e Assessorias ligados à Direção, Coordenação Acadêmica e Administrativa, para levantamento de Planos de Ação e de Atividades.
- Os Planos de Ação são elaborados em 6 (seis) modalidades: VAT – Viagens Acadêmicos e Técnicos; EVE – Eventos realizados na UFFS; EST – Estágios/TCC e Atividades/Eventos Rotineiros; FUN – Gestão de Funcionamento do Campus; CATEN – Consumo para Atividades de Ensino; LAB_MEX – Materiais de Laboratório, Áreas Experimentais e Materiais de Expediente.
- As informações são consolidadas por Segmento, Tipo de Despesa e Modalidade para atender o padrão de informações a ser repassada à Diretoria de Planejamento – DPLAN.
- Para melhor gerenciamento de informações o campus foi dividido em segmentos: a) Segmento 1: Cursos de Graduação; b) Segmento 2: Programas de Pós-graduação (Stricto e Lato Sensu); c) Segmento 3: Direção, Coordenação Acadêmica e Coordenação Administrativa, incluídos os setores e assessorias a estes vinculados.
- Os Auxílio à Participação em Eventos Científicos, vinculados as Resoluções 049/2022/CONSUNI/ CPPGEC (Docentes e Técnicos em Educação) e 14/2016/CONSUNI (Discentes), por possuírem normatização específica e recursos limitados, não são tratados como Planos de Ação. Os recursos para essas necessidades são repassados para à Coordenação Adjunta de Pesquisa e Pós-Graduação e Comissão de Avaliação e Análise Financeira Discentes, para análise e deferimento das solicitações.

No Quadro 01 a seguir, os Planos de Ação são apresentados de forma sintética, retratando a consolidação por Modalidade e Tipo de Despesas.

Quadro 01 – Resumo dos Planos de Ação recebidos, por Modalidade.

Modalidade	PLANEJAMENTO 2023 - CAMPUS CHAPECÓ									
	Diárias (R\$)	Passagens + Deslocamento (R\$)	Transportes (R\$)	Horas Disponibilidade (R\$)	Funcionamento (R\$)	CATEN (R\$)	Laboratórios e CAAEX (R\$)	Material Expediente (R\$)	TOTAL	
CATEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.085,40	0,00	0,00	21.085,40	
EST	20.310,75	9.570,00	143.665,87	64.044,40	0,00	0,00	0,00	0,00	237.591,02	
EVE	47.391,75	94.209,00	9.956,13	1.368,62	0,00	0,00	0,00	0,00	152.925,50	
FUN	0,00	0,00	0,00	0,00	938.800,00	0,00	0,00	0,00	938.800,00	
Lab_MEx	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.168,28	80.000,00	303.168,28	
VAT	65.596,20	32.705,00	289.122,09	26.804,68	0,00	0,00	0,00	0,00	414.227,97	
Total Geral	133.298,70	136.484,00	442.744,09	92.217,70	938.800,00	21.085,40	223.168,28	80.000,00	2.067.798,17	

FONTE – Assessoria de Planejamento - ASSPLAN

Os Planos de Ação do campus para 2023 totalizaram R\$ 2.067.798,17. Destes, as demandas por Tipo de Despesas estão assim distribuídas: a) Diárias e Passagens, R\$ 269.782,70; b) Transportes e Horas Disponibilidade, R\$ 534.861,79; c) Despesas de Funcionamento, R\$ 938.800,00; d) Consumo de Materiais para Atividades de Ensino, Laboratórios, Áreas Experimentais e Materiais de Expediente, R\$ 324.253,68.

OBS.: No caso do Transporte, o Curso de Medicina incluiu R\$ 85.000,00 referente a algumas viagens para o Internato e, o Curso de Enfermagem, R\$ 27.000,00 para Atividades Práticas no Hospital São Paulo, em Xanxerê-SC, num total de R\$ 112.000,00 que não deverão ser custeados com recursos orçamentários do campus. Valor corrigido de Transportes, R\$ 422.861,79 (534.861,79 – 112.000,00). Valor corrigido dos Planos de Ação, R\$ 1.955.798,17.

As despesas mais consumidas pelas atividades ao ensino e que possuem relação direta com os Cursos de Graduação e Programas de Pós-graduação – além dos materiais de consumo de laboratórios – referem-se a Diárias, Passagens e Transporte. Dessa forma, listamos as Modalidades de Planos de Ação mais significativas quanto ao consumo destes recursos:

Viagens Acadêmicas e Técnicas:

- Diárias e Passagens: R\$ 98.301,20

- Transportes: R\$ 315.926,77

Eventos na UFFS (Semanas Acadêmicas, Seminários, Colóquios, Aulas Inaugurais etc.):

- Diárias e Passagens: R\$ 141.600,75

- Transportes: R\$ 11.324,75

Estágios, TCC e Atividades/Eventos Rotineiros ou Continuados:

- Diárias e Passagens: R\$ 29.880,75

- Transportes: R\$ 95.710,27 (excluídos os R\$ 112.000,00 Enfermagem e Medicina)

O total de Planos de Ação dessas 3 (três) Modalidades, considerando despesas com Diárias/Passagens e Transportes totalizam R\$ 692.744,49, o que corresponde a 88,20% da previsão de recursos orçamentários do campus, para o exercício de 2023.

No Quadro 02 os Planos de Ação são apresentados de forma um pouco mais analítica, organizados por Segmentos, Cursos/Setores/Assessoria demandantes e Tipo de Despesas, oferecendo maior abrangência de análise ao possibilitar o relacionamento do Tipo de Despesa com as necessidades apresentadas pelos demandantes.

Quadro 02 – Resumo dos Planos de Ação – por Segmento e Tipo de Despesas



PLANEJAMENTO 2023 - CAMPUS CHAPECÓ
PLANOS DE AÇÃO CONSOLIDADOS

Coordenação Administrativa - Campus Chapecó
ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO - ASSPLAN - CH

a) Segmento 1 – Cursos de Graduação

Rótulos de Linha	Eventos-(q)	Diárias-(q)	Diárias-(R\$)	P Aéreas-R\$	P Rodov-R\$	Tx Desloc-R\$	Transp-(km)	Transp-(R\$)	HD-Total	HD-(R\$)	ST FUN-R\$	CATEN-R\$	LAB_CAAEX-R\$	MAT_EXP-R\$	TOTAL Ação-R\$
S1 GRAD	444	113	60.330,45	43.510,00	7.078,00	1.425,00	67.433	334.739,56	3.865	68.188,38	2.000,00	3.002,40	5.820,00	0,00	526.093,79
ADM	8	8	2.708,10	4.000,00	0,00	0,00	1.840	10.952,26	0	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	21.160,36
EVE	3	3	1.955,85	4.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.955,85
Lab_MEx	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
VAT	4	4	752,25	0,00	0,00	0,00	1.840	10.952,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.704,51
AGRO	23	17	7.372,05	0,00	1.000,00	0,00	7.370	45.824,13	389	6.334,67	0,00	0,00	0,00	0,00	60.530,84
EST	10	4	1.504,50	0,00	0,00	0,00	1.140	7.430,98	68	1.724,26	0,00	0,00	0,00	0,00	10.659,74
EVE	1	1	1.955,85	0,00	1.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.955,85
VAT	12	12	3.911,70	0,00	0,00	0,00	6.230	38.393,15	321	4.610,40	0,00	0,00	0,00	0,00	46.915,26
C COMP	5	5	4.212,60	3.710,00	0,00	0,00	2.000	10.852,80	154	2.105,53	0,00	0,00	0,00	0,00	20.880,93
EVE	2	2	1.805,40	3.710,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.515,40
VAT	3	3	2.407,20	0,00	0,00	0,00	2.000	10.852,80	154	2.105,53	0,00	0,00	0,00	0,00	15.365,53
C SOC	6	6	3.460,35	4.800,00	550,00	380,00	1.560	9.190,94	36	472,99	0,00	0,00	0,00	0,00	18.854,28
CATEN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EVE	2	2	1.955,85	4.800,00	0,00	285,00	400	1.733,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.774,61
VAT	3	3	1.504,50	0,00	550,00	95,00	1.160	7.457,18	36	472,99	0,00	0,00	0,00	0,00	10.079,67
ENF	47	8	3.309,90	4.000,00	0,00	190,00	4.720	25.159,57	401	13.175,02	0,00	0,00	0,00	0,00	45.834,49
EST	40	1	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200	15.303,68	320	11.873,79	0,00	0,00	0,00	0,00	27.177,47
EVE	2	2	902,70	4.000,00	0,00	190,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.092,70
VAT	5	5	2.407,20	0,00	0,00	0,00	1.520	9.855,89	81	1.301,23	0,00	0,00	0,00	0,00	13.564,32
EngAmb	20	18	5.867,55	6.000,00	1.000,00	0,00	3.465	20.061,50	163	3.321,90	0,00	0,00	320,00	0,00	36.570,95
EST	3	1	0,00	0,00	0,00	0,00	300	843,36	18	356,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,59
EVE	2	2	4.513,50	6.000,00	1.000,00	0,00	250	888,16	9	205,95	0,00	0,00	0,00	0,00	12.607,61
Lab_MEx	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	320,00	0,00	320,00
VAT	14	14	1.354,05	0,00	0,00	0,00	2.915	18.329,98	136	2.759,73	0,00	0,00	0,00	0,00	22.443,75
FIL	5	5	3.761,25	5.000,00	0,00	0,00	1.670	10.885,73	135	2.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	21.700,88
EVE	3	3	2.858,55	5.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.858,55
VAT	2	2	902,70	0,00	0,00	0,00	1.670	10.885,73	135	2.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	13.842,33
GEO	25	17	4.814,40	5.000,00	0,00	0,00	7.730	45.651,09	291	3.406,41	0,00	0,00	0,00	0,00	58.871,90
EST	10	2	0,00	0,00	0,00	0,00	800	2.248,96	40	791,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3.040,58
EVE	4	4	1.805,40	5.000,00	0,00	0,00	220	618,46	28	554,13	0,00	0,00	0,00	0,00	7.978,00
VAT	11	11	3.009,00	0,00	0,00	0,00	6.710	42.783,66	223	2.060,67	0,00	0,00	0,00	0,00	47.853,33
HIS	12	3	1.805,40	4.000,00	1.000,00	0,00	2.848	15.598,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.404,04
EST	10	1	0,00	0,00	0,00	0,00	800	2.248,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248,96
EVE	1	1	1.805,40	4.000,00	1.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.805,40
VAT	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	2.048	13.349,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.349,68
LET	6	6	13.390,05	4.000,00	400,00	285,00	4.460	25.473,50	346	2.260,72	0,00	0,00	0,00	0,00	45.809,27
EVE	3	3	1.654,95	4.000,00	400,00	285,00	60	286,94	10	371,06	0,00	0,00	0,00	0,00	6.997,95
VAT	3	3	11.735,10	0,00	0,00	0,00	4.400	25.186,56	336	1.889,66	0,00	0,00	0,00	0,00	38.811,32
MAT	27	8	2.708,10	3.000,00	2.000,00	570,00	2.100	11.464,32	84	1.430,85	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	25.173,27
EST	20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	600	1.686,72	60	1.187,42	0,00	0,00	0,00	0,00	2.874,14
EVE	3	3	2.106,30	3.000,00	2.000,00	570,00	300	1.955,52	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.631,82
FUN	2	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Lab_MEx	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
VAT	1	1	601,80	0,00	0,00	0,00	1.200	7.822,08	24	243,43	0,00	0,00	0,00	0,00	8.667,31
MED	201	2	300,90	0,00	0,00	0,00	20.120	57.006,21	1.609	31.892,85	0,00	0,00	0,00	0,00	89.199,96
EST	200	1	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000	56.224,00	1.600	31.664,64	0,00	0,00	0,00	0,00	87.888,64
VAT	1	1	300,90	0,00	0,00	0,00	120	782,21	9	228,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.311,32
PED	59	10	6.619,80	0,00	1.128,00	0,00	7.550	46.618,88	257	1.733,54	0,00	3.002,40	0,00	0,00	59.102,62
CATEN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	3.002,40	0,00	0,00	3.002,40
EST	50	1	0,00	0,00	0,00	0,00	500	1.405,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405,60
EVE	3	3	1.354,05	0,00	1.128,00	0,00	200	562,24	12	237,48	0,00	0,00	0,00	0,00	3.281,77
VAT	5	5	5.265,75	0,00	0,00	0,00	6.850	44.651,04	245	1.496,05	0,00	0,00	0,00	0,00	51.412,84

b) Segmento 2 – Programas de Pós-Graduação

Rótulos de Linha	Eventos-(q)	Diárias-(q)	Diárias-(\$)	P Aéreas-\$	P Rodov-\$	Tx Desloc-\$	Transp-(km)	Transp-(\$)	HD-Total	HD-(\$)	ST FUN-\$	CATEN-\$	LAB_CAAEX-\$	MAT_EXP-\$	TOTAL Ação-\$
S2 MEST	74	40	41.674,65	46.696,00	2.280,00	1.235,00	17.685	68.483,41	1.064	16.340,72	0,00	0,00	0,00	0,00	176.709,78
PMAT	5	5	4.363,05	2.500,00	1.000,00	380,00	2.000	10.606,40	66	489,79	0,00	0,00	0,00	0,00	19.339,24
*EVE	4	4	3.309,90	2.500,00	1.000,00	380,00	600	3.911,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.100,94
*VAT	1	1	1.053,15	0,00	0,00	0,00	1.400	6.695,36	66	489,79	0,00	0,00	0,00	0,00	8.238,30
PPGE	25	6	9.327,90	14.100,00	0,00	0,00	4.600	12.931,52	240	4.749,70	0,00	0,00	0,00	0,00	41.109,12
*EST	20	1	6.018,00	0,00	0,00	0,00	4.600	12.931,52	240	4.749,70	0,00	0,00	0,00	0,00	23.699,22
*EVE	5	5	3.309,90	14.100,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.409,90
PPGEL	3	3	1.203,60	3.996,00	0,00	0,00	825	5.377,68	72	1.095,41	0,00	0,00	0,00	0,00	11.672,69
*EVE	2	2	1.203,60	3.996,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.199,60
*VAT	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	825	5.377,68	72	1.095,41	0,00	0,00	0,00	0,00	6.473,09
PPGFI	6	6	3.911,70	1.000,00	280,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.191,70
*EVE	6	6	3.911,70	1.000,00	280,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.191,70
PPGGeo	16	9	8.726,10	13.500,00	1.000,00	855,00	3.830	17.175,31	144	2.098,03	0,00	0,00	0,00	0,00	43.354,44
*EST	12	5	5.867,55	9.000,00	0,00	570,00	2.000	6.840,96	64	1.208,78	0,00	0,00	0,00	0,00	23.487,29
*EVE	2	2	1.654,95	4.500,00	1.000,00	285,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.439,95
*VAT	2	2	1.203,60	0,00	0,00	0,00	1.830	10.334,35	80	889,25	0,00	0,00	0,00	0,00	12.427,21
PPGH	14	8	12.336,90	8.600,00	0,00	0,00	4.830	17.285,30	494	7.138,92	0,00	0,00	0,00	0,00	45.361,11
*EST	9	3	4.062,15	0,00	0,00	0,00	3.830	10.766,90	324	5.414,65	0,00	0,00	0,00	0,00	20.243,70
*EVE	2	2	2.557,65	2.600,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.157,65
*VAT	3	3	5.717,10	6.000,00	0,00	0,00	1.000	6.518,40	170	1.724,26	0,00	0,00	0,00	0,00	19.959,76
PPGCB	5	3	1.805,40	3.000,00	0,00	0,00	1.600	5.107,20	48	768,88	0,00	0,00	0,00	0,00	10.681,48
*EST	4	2	451,35	0,00	0,00	0,00	1.600	5.107,20	48	768,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6.327,43
*EVE	1	1	1.354,05	3.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.354,05

c) Segmento 3.a – Coordenação Acadêmica

Rótulos de Linha	Eventos-(q)	Diárias-(q)	Diárias-(\$)	P Aéreas-\$	P Rodov-\$	Tx Desloc-\$	Transp-(km)	Transp-(\$)	HD-Total	HD-(\$)	ST FUN-\$	CATEN-\$	LAB_CAAEX-\$	MAT_EXP-\$	TOTAL Ação-\$
S3 CAC	51	27	22.266,60	27.450,00	4.770,00	950,00	6.115	24.604,89	219	4.569,63	10.000,00	16.733,00	217.348,28	0,00	328.692,40
BIB	2	2	7.221,60	4.000,00	1.770,00	665,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.656,60
*VAT	2	2	7.221,60	4.000,00	1.770,00	665,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.656,60
C_ACAD	18	3	902,70	0,00	0,00	0,00	3.900	18.378,08	150	3.413,87	0,00	0,00	0,00	0,00	22.694,65
*EST	18	3	902,70	0,00	0,00	0,00	3.900	18.378,08	150	3.413,87	0,00	0,00	0,00	0,00	22.694,65
CAAEX	15	6	3.309,90	2.250,00	0,00	285,00	1.760	4.947,71	33	443,30	10.000,00	0,00	67.348,28	0,00	88.584,20
*EST	10	1	1.504,50	0,00	0,00	0,00	500	1.405,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.910,10
*FUN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
*Lab_MEx	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	67.348,28	0,00	67.348,28
*VAT	3	3	1.805,40	2.250,00	0,00	285,00	1.260	3.542,11	33	443,30	0,00	0,00	0,00	0,00	8.325,82
CLAB	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
*Lab_MEx	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
NEABI	2	2	902,70	1.700,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.602,70
*EVE	2	2	902,70	1.700,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.602,70
SAE	8	8	7.522,50	19.500,00	3.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	13.733,00	0,00	0,00	43.755,50
*CATEN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	13.733,00	0,00	0,00	13.733,00
*EVE	3	3	4.513,50	3.500,00	3.000,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.013,50
*VAT	4	4	3.009,00	16.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.009,00
SECAC	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
*CATEN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
SEGEC	4	4	2.407,20	0,00	0,00	0,00	455	1.279,10	36	712,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4.398,75
*VAT	4	4	2.407,20	0,00	0,00	0,00	455	1.279,10	36	712,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4.398,75

d) Segmento 3.b – Coordenação Administrativa

Rótulos de Linha	Eventos-(q)	Diárias-(q)	Diárias-(\$)	P Aéreas-\$	P Rodov-\$	Tx Desloc-\$	Transp-(km)	Transp-(\$)	HD-Total	HD-(\$)	ST FUN-\$	CATEN-\$	LAB_CAAEX-\$	MAT_EXP-\$	TOTAL Ação-\$
S3 CAD	23	23	8.575,65	0,00	0,00	0,00	5.006	14.072,87	265	2.228,40	926.800,00	1.350,00	0,00	80.000,00	1.033.026,92
ASSGAS	3	3	4.513,50	0,00	0,00	0,00	2.000	5.622,40	114	902,44	0,00	0,00	0,00	0,00	11.038,34
EVE	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VAT	2	2	4.513,50	0,00	0,00	0,00	2.000	5.622,40	114	902,44	0,00	0,00	0,00	0,00	11.038,34
ASSGEP	1	1	601,80	0,00	0,00	0,00	706	1.984,71	33	391,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2.978,36
VAT	1	1	601,80	0,00	0,00	0,00	706	1.984,71	33	391,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2.978,36
ASSINFR	10	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	881.000,00	0,00	0,00	0,00	881.000,00
FUN	10	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	881.000,00	0,00	0,00	0,00	881.000,00
ASSLOG	2	2	2.407,20	0,00	0,00	0,00	1.100	3.092,32	42	332,48	800,00	0,00	0,00	0,00	6.632,00
FUN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
VAT	1	1	2.407,20	0,00	0,00	0,00	1.100	3.092,32	42	332,48	0,00	0,00	0,00	0,00	5.832,00
C_ADM	5	5	1.053,15	0,00	0,00	0,00	1.200	3.373,44	76	601,63	30.000,00	0,00	0,00	80.000,00	115.028,22
EVE	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUN	2	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Lab_MEx	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00
VAT	1	1	1.053,15	0,00	0,00	0,00	1.200	3.373,44	76	601,63	0,00	0,00	0,00	0,00	5.028,22
RU	2	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	15.000,00	1.350,00	0,00	0,00	16.350,00
CATEN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00	1.350,00
FUN	1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00

e) Segmento 3.c – Direção

Rótulos de Linha	Eventos-(q)	Diárias-(q)	Diárias-(\$)	P Aéreas-\$	P Rodov-\$	Tx Desloc-\$	Transp-(km)	Transp-(\$)	HD-Total	HD-(\$)	ST FUN-\$	CATEN-\$	LAB_CAAEX-\$	MAT_EXP-\$	TOTAL Ação-\$
S3 DIR	16	2	451,35	900,00	0,00	190,00	300	843,36	45	890,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3.275,28
ASSCOM	15	1	0,00	0,00	0,00	0,00	300	843,36	45	890,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.733,93
EST	15	1	0,00	0,00	0,00	0,00	300	843,36	45	890,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.733,93
SECDIR	1	1	451,35	900,00	0,00	190,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.541,35
VAT	1	1	451,35	900,00	0,00	190,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.541,35

f) Totais

Rótulos de Linha	Eventos-(q)	Diárias-(q)	Diárias-(\$)	P Aéreas-\$	P Rodov-\$	Tx Desloc-\$	Transp-(km)	Transp-(\$)	HD-Total	HD-(\$)	ST FUN-\$	CATEN-\$	LAB_CAAEX-\$	MAT_EXP-\$	TOTAL Ação-\$
Total Geral	608	205	133.298,70	118.556,00	14.128,00	3.800,00	96.539	442.744,09	5.458	92.217,70	938.800,00	21.085,40	223.168,28	80.000,00	2.067.798,17

O montante distribuído pela Reitoria aos campi, para o exercício de 2023, teve uma redução de 6,00% em relação ao valor distribuído para o exercício de 2022, ou seja, passou de R\$ 2.431.547,16 para R\$ 2.285.654,33, com repasse de R\$ 785.427,28 para o campus Chapecó. Esse valor é equivalente a 34,86% dos recursos destinados a descentralização orçamentária.

O Quadro 03 apresenta a distribuição de recursos desconcentrados aos campi, com base nos valores divulgados e na Matriz de Distribuição Orçamentária.

Quadro 03 – Distribuição dos Recursos Orçamentários.

Matriz de desconcentração orçamentária 2023					Valor Descentralizado				
					R\$	2.285.654,33			
Campus	Transportes	Diárias e Passagens	Auxílio a eventos	Material de Consumo	Média % do Orçamento 2023	2023	2021	Diferença %	
Chapecó	34,49%	34,16%	34,84%	33,97%	34,36%	R\$ 785.427,28	32,59%	1,78%	
Cerro Largo	14,22%	14,09%	14,29%	14,16%	14,19%	R\$ 324.320,70	14,67%	-0,48%	
Erechim	18,72%	18,92%	19,04%	18,69%	18,84%	R\$ 430.647,06	19,02%	-0,18%	
Laranjeiras	10,91%	11,90%	11,62%	11,79%	11,55%	R\$ 264.073,06	12,45%	-0,89%	
Realeza	13,49%	13,21%	12,83%	12,91%	13,11%	R\$ 299.657,70	13,60%	-0,49%	
Passo Fundo	8,18%	7,72%	7,39%	8,48%	7,94%	R\$ 181.528,53	7,68%	0,26%	
TOTAL	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	R\$ 2.285.654,33			

Orçamento Especial

Campus	TOTAL 1	FORDHOV	TOTAL 2 (Total 1 + FORDHOV)
Realeza	26407306,12%	17739800,00%	44147106,12%

FONTE – Diretoria de Planejamento - DPLAN.

O repasse de recursos orçamentários para despesas de custeio dos campi, com utilização da Matriz de Desconcentração Orçamentária, teve início em 2016. O Quadro 04 apresenta os percentuais históricos dessa distribuição.

Quadro 04 – Histórico de Distribuição de Recursos Orçamentários pela Matriz de Desconcentração

Campus	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Chapecó	29,49%	29,78%	31,66%	27,89%	32,60%	28,50%	32,59%	34,36%
Cerro Largo	16,91%	17,29%	17,39%	16,72%	14,69%	16,08%	14,67%	14,19%
Erechim	20,92%	20,36%	18,44%	18,49%	18,37%	19,26%	19,02%	18,84%
Laranjeiras	13,47%	13,20%	12,25%	14,74%	11,48%	13,28%	12,45%	11,55%
Realeza	14,42%	13,55%	13,56%	13,79%	13,46%	14,63%	13,60%	13,11%
Passo Fundo	4,80%	5,83%	6,71%	8,36%	9,40%	8,24%	7,68%	7,94%

FONTE – Diretoria de Planejamento - DPLAN.

As rubricas dos recursos desconcentrados repassadas aos campi são as listadas pela Matriz OCC, ou seja, Transportes, Diárias e Passagens, Auxílio a Eventos e Materiais de Consumo. Quando os recursos são repassados, há necessidade de remanejamento e alocação desses valores, com redistribuição dos recursos de forma a assegurar as necessidades do campus, incluindo-se, geralmente, despesas para manutenções preventivas, conservação de equipamentos e bens imóveis, bem como pequenos reparos e eventuais aquisições de bens permanentes.

Também são reformatadas as informações levantadas pelos Planos de Ação do campus e organizadas por tipo e finalidade, gerando o que denominamos de “Planos Guarda-Chuva”. Essa prática visa ordenar as informações repassadas à DPLAN/PROPLAN e gerar o repasse de informações prévias do uso de recursos por tipo de despesas e deve enquadrada aos valores dos recursos orçamentários repassados ao campus.

Para 2023 as informações foram consolidadas em sete “Planos Guarda-Chuvas”, sendo: CCH001 – Viagens de Estudos, Trabalhos de Campo, Visitas Técnicas; CCH002 – Organização e Gestão de Eventos do campus Chapecó; CCH003 – Gestão da Unidade; CCH004 – Aquisição de Materiais de Consumo para os Laboratórios; CCH005 – Aquisição de Materiais de Consumo para as Áreas Experimentais; CCH006 – Apoio à Participação em Eventos Científicos a Servidores e Discentes (Resoluções 49/2022/CONSUNI/CPGEC e 14/2016/CONSUNI; e, CCH007 – Aquisição de Materiais de Expediente e Consumo. Previsão de despesas com Manutenção Preventiva e Pequenos Reparos foram incluídas como CCH003 – Gestão da Unidade.

A prévia da Proposta de Execução Orçamentária é encaminhada à DPLAN obedecendo cronograma estabelecido em Portaria e, via de regra, acontece em meados de agosto. Posteriormente são realizados ajustes aos valores, de acordo com a evolução da aprovação da LOA, até o encaminhamento do Planejamento Consolidado ao CONSUNI.

Destaca-se também que, mesmo no ano de execução do orçamento é possível realizar remanejamento de valores entre as rubricas, bem como ajustes/adequações decorrentes de efeitos econômicos do momento, como cortes, contingenciamento ou bloqueio de valores.

Nesse sentido, a distribuição de recursos apresentada no Quadro 04 – Distribuição Prévia – poderá sofrer ajustes até a aprovação da LOA ou ajustes e remanejamentos entre despesas sugeridas pelo Conselho de Campus, ou ainda, outros ajustes repassados ou não pela DPLAN, nos períodos previstos no cronograma.

O Quadro 05 apresenta a informação prévia da Proposta de Execução Orçamentária do campus, encaminhada em 26/08/2022 para cumprir o calendário estabelecido pela Portaria Nº 2318/GR/UFS/2022

Quadro 05 – Prévia da Proposta de Execução Orçamentária encaminhada à DPLAN



PROPOSTA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PARA 2023

Coordenação Administrativa - Campus Chapecó
ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO - ASSPLAN - CH

RESUMO DOS PLANOS DE AÇÕES POR UNIDADE																									
Ação	Nome da Ação	413.097,28	MATERIAL DE CONSUMO	GRUPO ORÇAMENTÁRIO	95.580,00	DIÁRIAS	1.005.427,28	TRANSPORTE	TIPO	84.305,61	PASSAGEM	TIPO	201.838,95	SERVIÇO DE TERCEIROS	GRUPO ORÇAMENTÁRIO	40.000,00	BOLSAS	GRUPO ORÇAMENTÁRIO	0,00	MATERIAL PERMANENTE	TIPO	795.427,28	Total	ORÇAMEN-TÁRIO	
CCH001	Viagens de Estudos, Trabalhos de Campo, Visitas Técnicas	0,00			16.500,00		130.000,00	Ônibus		0,00			0,00				0,00			0,00			146.500,00		SIM
CCH002	Viagens de Estudos, Trabalhos de Campo, Visitas Técnicas	0,00			2.500,00		30.000,00	Micro-ônibus		0,00			0,00				0,00			0,00			32.500,00		SIM
CCH002	Organização e Gestão de Eventos do campus Chapecó.	0,00			33.000,00		20.000,00	Van		63.750,00			0,00				0,00			0,00			116.750,00		SIM
CCH002	Organização e Gestão de Eventos do campus Chapecó.	0,00			3.500,00		15.000,00	Carro Executivo		0,00			0,00				0,00			0,00			18.500,00		SIM
CCH003	GESTÃO DA UNIDADE Campus Chapecó	0,00			15.000,00		25.000,00	Carro Executivo		12.000,00			0,00				0,00			0,00			52.000,00		SIM
CCH003	GESTÃO DA UNIDADE Campus Chapecó	0,00			0,00	0,00	0,00			0,00			105.097,28				0,00			0,00			105.097,28		SIM
CCH004	Aquisição de Materiais de Consumo para os Laboratórios do campus Chapecó	140.000,00			0,00		0,00			0,00			0,00				0,00			0,00			140.000,00		SIM
CCH005	Aquisição de Materiais de Consumo para as Áreas Experimentais do campus Chapecó	50.000,00			0,00		0,00			0,00			0,00				0,00			0,00			50.000,00		SIM
CCH006	Apoio a participação em eventos científicos docentes - RES 004/2012/CONSUNI/CPG e discentes - RES 14/2016/CONSUNI	0,00			25.080,00		0,00			0,00			0,00			15.000,00				0,00			40.080,00		SIM
CCH006	Apoio a participação em eventos científicos discentes - RES 004/2012/CONSUNI/CPG e discentes - RES 14/2016/CONSUNI	0,00			0,00		0,00			0,00			0,00			25.000,00				0,00			25.000,00		SIM
CCH007	Aquisição de Materiais de Expediente e Consumo do campus Chapecó	59.000,00			0,00		0,00			0,00			0,00				0,00			0,00			59.000,00		SIM
CCH008	Manutenção Preventiva e Pequenos Reparos	0,00			0,00		0,00			0,00			0,00				0,00			0,00			0,00		SIM

III.b – Proposta de Rateio – Comissão de Planejamento e Orçamento

A Comissão de Planejamento e Orçamento iniciou suas atividades analisando o histórico de distribuição e utilização dos recursos dos exercícios de 2017 a 2019 observando-se, dentre outros, os seguintes aspectos:

- Média de valores liberados por Curso/Programa;
- Média de utilização por Curso/Programa de Pós-graduação, dos últimos três anos anteriores à pandemia;
- Média percentual de liberação/utilização de recursos em cada Segmento;
- Eventuais excessos de uso de recursos;
- Outros aspectos históricos relevantes.

Nota: *aos novos Cursos de Graduação e de Programas de Pós-graduação, quando demandarem recursos, será atribuído como parâmetro o valor-padrão do seu Segmento, até a formação de histórico ou fatos que possibilitem analisar suas necessidades.*

Também foi objeto de análise e ponderações o uso de recursos orçamentários em um cenário de retorno às atividades presenciais, dentro de certa normalidade. Com o advento da pandemia, o orçamento projetado para os exercícios de 2020 e 2021 até o momento, destinados a cobrir gastos dos Cursos de Graduação e Programas de Pós-Graduação (despesas com atividades de ensino, como Diárias, Passagens e Transportes), não foram utilizados, principalmente pelos procedimentos de Trabalho Remoto e aulas e atividades não presenciais e restrições quanto a viagens de estudos, participação em eventos presenciais e outros deslocamentos. Pondera-se que esses dois períodos foram retirados da análise histórica.

O retorno das atividades, com certa normalidade, está ocorrendo no exercício atual (2022), que ainda não se encerrou e o calendário acadêmico estende-se até fevereiro de 2023. Dessa forma, fica prejudicada a utilização de dados referente ao período atual, como utilização de recursos, necessidades de complementação, dentre outros aspectos analisados pela Comissão.

Como já comentado, devido ao ajuste no valor das diárias, com aumento de valor de 70%, bem como da elevação dos valores de passagens aéreas e rodoviárias, por conta da elevação no preço dos combustíveis, a Comissão propõe um aumento na destinação de valores para a rubrica “Diárias e Passagens” em 30%.

Também se observa que os ajustes anuais nos contratos de transporte terceirizados estão tornando as viagens bem mais caras do que os valores praticados antes da pandemia. Os ajustes acumulados nos valores de quilometragem e horas disponibilidade, no período de 2019 a 2022 chegam aos 60%, razão pela qual a Comissão propõe um aumento na destinação de valores da rubrica Transportes em 35%.

No Quadro 06 observa-se a evolução dos reajustes nos valores da quilometragem e horas de disponibilidade desde 2019, com projeção do reajuste de 8,3% ao final de 2022.

Quadro 06 – Histórico de Ajustes no Custo do Transporte Terceirizado

HISTÓRICO DE TRANSPORTES

Veículo	2019 - Valor Contratação		2020 - Reajuste		2021 - Reajuste		2022 - PREVISÃO	
			20,9245%		21,7403%		8,3000%	
	Km	Hora	Km	Hora	Km	Hora	Km	Hora
MICRO	2,90	22,50	3,51	27,21	4,27	33,13	4,27	33,13
CARRO	1,70	12,00	2,06	14,51	2,51	17,67	2,51	17,67
VAN	2,62	12,57	3,18	15,20	3,87	18,50	3,87	18,50
ÔNIBUS	3,95	15,38	4,78	18,60	5,82	22,64	5,82	22,64

Transportes

Acumulado - 2019/2021	47,2139%
Previsão para 2022	8,3000%
Projeção Acumulado 2019/2022	59,4326%

Passagens

Diárias Até 15/07	177,00
Diárias Atual	300,90
% de Reajuste	70,00%

FONTE: Assessoria de Logística e Suprimentos - ASSLOS

O aumento nos valores a distribuir nas rubricas “Diárias e Passagens” e “Transportes” ocorre com ajustes nas demais rubricas de despesas, uma vez que o valor do recurso orçamentário repassado ao campus foi reduzido em 6%, em relação a distribuição de recursos para o exercício em execução.

Dos Planos de Ação

A Planilha para inserção dos Planos de Ação 2023 foi enviada a todas as Coordenações, Setores e Assessorias do campus, em 28/07/2022, juntamente com um Guia de Orientações disponível no link: <https://www.uffs.edu.br/campi/chapeco/documentos-e-legislacao/planos-de-acao-orientacoes>, para retorno até o dia 19/08/2022.

Os Planos de Ação deveriam ser planejados em até 30% superiores à aos valores sugeridos para o setor, nas rubricas Diárias, Passagens e Transportes, visando eventuais substituições ou ajustes nos Planos de Ação do setor, no decorrer do exercício de execução.

Algumas Coordenações/Setores encaminharam Planos de Ação em valores muito superiores aos 30% sugeridos e, na maioria dos casos, desacompanhado de uma justificativa ou elementos para auxiliar decisões da Comissão, quanto ao adequado rateio de valores das rubricas Diárias, Passagens e Transportes para cobrir tais necessidades, observados os limites orçamentários do campus.

Das considerações da Comissão

A Comissão entende que os Cursos de Graduação e Programas de Mestrado, principalmente, possuem características diferentes entre si, quando se refere em necessidades de recursos para a realização de atividades, notadamente para o custeio de Diárias/Passagens e Transportes. Alguns possuem maior demanda para Atividades de Campo ou Viagens de Estudos, outros demandam maior recurso em Diárias e Passagens para Eventos. Essas diferenças também demandam volume de recursos diferenciados e, dentro do possível, a Comissão vem procurando atender essas demandas, de maneira satisfatória e dentro dos limites orçamentários do campus.

A criação de uma Matriz Orçamentária do Campus – que vem sendo discutida no âmbito da Comissão - talvez equacionasse melhor essa divisão. Enquanto não existir, acreditamos que a

manutenção da forma que vem sendo adotada, com a possibilidade de eventuais complementações de recursos, aos Cursos e Programas, no decorrer do exercício de execução, ainda seja o mais adequado.

Entende-se que, em razão das incertezas quanto à manutenção dos valores da LOA para o próximo exercício e/ou possibilidade de corte, bloqueio ou contingenciamento, no momento não é prudente disponibilizar recursos em valores acima do teto sugerido – em média 30% superiores aos limites liberados para o exercício de execução 2022.

Eventuais necessidades de recursos, superior ao valor distribuído, poderá ser encaminhada com informações sobre o (s) evento (s) a ser (em) atendido (s), Planilha de gastos com discriminação de tipo de despesa (diárias, passagens, transportes etc.) e justificativa da necessidade/importância de realização da atividade, as quais será analisada, dentre outros aspectos, a dotação orçamentária do campus.

O encaminhamento dos documentos acima poderá ser por meio eletrônico, para a Direção do Campus, com cópia para Coordenações Administrativa e Acadêmica. Quando julgado necessário, os documentos serão encaminhados para a Comissão Especial de Planejamento e Orçamento e/ou Conselho de Campus. Em qualquer das instâncias, o atendimento da demanda poderá ocorrer se houver disponibilidade de recursos orçamentários.

Do Histórico de utilização de recursos por Segmento

Dados históricos dos três últimos exercícios anteriores a Pandemia da COVID-19, considerados na análise da Comissão, em percentuais atribuídos a cada Segmento, com informações sobre liberação e utilização de recursos são apresentados no Quadro 07, Diárias e Passagens e Quadro 08, Transportes. Nos exercícios de 2020 e 2021 a utilização de recursos ficou prejudicada em função das atividades realizadas de forma não presencial e trabalho remoto, e o exercício de 2022 está em execução, com semestre letivo estendendo-se até o início do próximo ano.

Quadro 07 – Histórico de Utilização de Recursos Orçamentários por Segmento – Diárias e Passagens

Diárias & Passagens	2017			2018			2019		
	% LIBERADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO vs TOTAL LIBERADO	% LIBERADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO vs TOTAL LIBERADO	% LIBERADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO vs TOTAL LIBERADO
Seg 1 - Cursos de Graduação	72,80%	67,21%	50,57%	55,95%	57,96%	36,74%	46,15%	41,94%	35,20%
Seg 2 - Programas de Mestrado	7,97%	5,90%	4,44%	10,76%	10,50%	6,66%	12,43%	21,04%	17,66%
Seg 3 - Outros (Dir-C_Acad-C_Adm)+RES 004	19,23%	26,89%	20,23%	33,29%	31,54%	19,99%	41,42%	37,02%	31,07%
	100,00%	100,00%	75,24%	100,00%	100,00%	63,39%	100,00%	100,00%	83,92%

FONTE: ASSPLAN – dados históricos

Quadro 08 – Histórico de Utilização de Recursos Orçamentários por Segmento - Transportes

Transportes	2017			2018			2019		
	% LIBERADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO vs TOTAL LIBERADO	% LIBERADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO vs TOTAL LIBERADO	% LIBERADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO POR SEGMENTO	% UTILIZADO vs TOTAL LIBERADO
Seg 1 - Cursos de Graduação	73,38%	77,52%	61,39%	71,66%	77,48%	67,40%	69,00%	69,47%	58,40%
Seg 2 - Programas de Mestrado	13,00%	11,19%	8,86%	13,69%	9,80%	8,52%	16,75%	25,61%	21,53%
Seg 3 - Outros (Dir-C_Acad-C_Adm)+RES 004	13,62%	11,29%	8,94%	14,65%	12,72%	11,07%	14,25%	4,92%	4,13%
	100,00%	100,00%	79,19%	100,00%	100,00%	86,99%	100,00%	100,00%	84,07%

FONTE: ASSPLAN – dados históricos

III.b.1 - Proposta da Comissão para despesas de Diárias, Passagens e transportes.

Após algumas reuniões entre os membros da Comissão e considerando a utilização dos exercícios de 2017, 2018 e 2019 como parâmetro base de análise, por possuírem similaridade quanto a efeitos econômicos e liberação de recursos, bem como o expurgo do exercício 2020 e 2021 por carregar os efeitos da pandemia a Comissão tomou por base os parâmetros de distribuição de recursos orçamentários de 2022, reajustando os valores distribuídos para as rubricas de Diárias/Passagens e Transportes, em 30% e 35%, respectivamente.

Considera-se, ainda, que as eventuais faltas de encaminhamento de demanda nos sinalizaram como sem Planos de Ação e, portanto, com repasse de recursos orçamentários igual a R\$ 0,00 para esses Cursos/Setores e, encaminhamentos abaixo da expectativa de liberação, considerou-se o limite demandado.

a) Diárias e Passagens

Cursos de Graduação: valor padrão de R\$ 5.000,00 utilizado em 2022 foi ajustado para R\$ 6.500,00 para o exercício de execução 2023, com exceção ao de Medicina, com demanda abaixo do valor padrão. Total de recursos orçamentários para Diárias e Passagens desse Segmento, R\$ 79.000,00.

Programas de Pós-Graduação: valor padrão de R\$ 3.000,00 utilizado em 2022 foi ajustado para R\$ 4.000,00, com exceção dos Programas: PPGEL, que possui programa de mestrado e doutorado e, PPGFil por não demandar recursos para Transportes. Aos Programas de Pós-Graduação Lato Sensu, foi atribuído valor R\$ 0,00 por não apresentarem demanda desse recurso. Total de recursos orçamentários para Diárias e Passagens desse Segmento, R\$ 31.500,00.

Auxílio a Participação em Eventos Docentes (Diárias): valor apropriado para cobertura de gastos com deslocamento Docente – diárias ou passagens -, para participação em Eventos Científicos com apresentação de trabalhos. A utilização desses recursos é realizada em consonância com deliberações e procedimentos do CAPPG e Resolução 49/2022-CONSUNI/PPGEC. Valor para repasse à CAPPG, R\$ 25.000,00, com parâmetros a serem definidos.

Outros: valor reservado para cobertura de gastos da Direção, Coordenação Administrativas e suas Assessorias e Coordenação Acadêmica e seus Setores, no valor de R\$ 35.000,00.

b) Transportes

Cursos de Graduação: valor padrão de R\$ 10.000,00, com exceção aos Cursos de Agronomia e Geografia, com recursos alocados no valor de R\$ 20.000,00, e Cursos de Enfermagem e História, com alocação de recursos de R\$ 12.000,00. O incremento de valores desses cursos deve-se as suas características e especificidades formativas, refletidas também pelo histórico de utilização de recursos. Ao Curso de Medicina foi apropriado o limite solicitado, no valor de R\$ 4.000,00, referente a atividades não classificadas como Internato. Total de recursos orçamentários para Transportes desse Segmento, R\$ 148.000,00.

Programas de Pós-Graduação: valor padrão de R\$ 5.000,00, com exceção aos Programas PPGEL, que possui dois Programas ativos, e PPGFil com que optou por utilizar apenas recursos de Diárias e Passagens. Os Programas Lato Sensu não apresentaram demanda nesse recurso e foi atribuído o valor de R\$ 0,00 para despesas com transportes. Total de recursos orçamentários para Transportes desse Segmento, R\$ 32.000,00.

Outros: valor reservado para cobertura de gastos da Direção, Coordenação Administrativas e suas Assessorias e Coordenação Acadêmica e seus Setores, no valor de R\$ 42.000,00.

Observações:

- 1) Os valores apropriados em **Outros** – Despesas com Diárias e Passagens e Despesas com Transportes -, além de cobrir gastos com toda a área administrativa e técnica (Direção, Coordenações Administrativa e Acadêmica, Assessorias e Setores), também supre demandas de Grupos de Trabalho, Fóruns, Formação Continuada Docente, Eventos Institucionais como o SEPE, Acolhida de Calouros e outros. Outra finalidade da reserva de valores apropriadas em Outros é o atendimento de eventuais demandas emergenciais e não previstas e, em situações de corte ou contingenciamento orçamentário, poder contribuir com percentuais maiores de redução de valores, preservando dessa forma e dentro do possível, as Ações e Atividades relacionadas ao Ensino e vinculadas aos Cursos de Graduação e Programas de Pós-Graduação.*
- 2) Alguns Cursos, devido suas especificidades e características, apresentam demandas muito acima da média e das possibilidades de atendimento com os recursos orçamentários normais, distribuídos ao campus. É o caso dos Cursos de Agronomia e Geografia, com demandas para atividades de Sidas de Campo; e, Programas de Pós-Graduação, com professores de outros campi para ministrar aulas em Chapecó. A Comissão entende essas necessidades, mas ao mesmo tempo acredita que essas peculiaridades devem ter um amplo debate quanto a origem dos recursos para cobrir essas despesas, pois o uso dos recursos orçamentários normais, repassados pela Matriz Orçamentária, inviabilizaria as necessidades dos demais cursos, senão os gastos necessários ao funcionamento do campus. A Proposta de Execução Orçamentária do campus, nesse sentido, busca preservar as atividades acadêmicas sem comprometer o funcionamento do campus e as atividades administrativas.*

Internato - Medicina: As despesas decorrentes do Internato do Curso de Medicina não são impactam os recursos orçamentários do campus. São recursos destinados a Cursos de Medicina sem Hospital Universitário, geridos pela Pró-reitoria de Graduação PROGRAD.

Atividades Teórico-Práticas - Enfermagem: na mesma linha do Curso de Medicina, os recursos necessários a cobertura de despesas das Atividades Teórico-Práticas o Curso de Enfermagem, no Hospital São Paulo, Xanxerê-SC, o orçamento descentralizado do campus não comporta esses gastos. Sugere-se que o Curso de Enfermagem busque outras fontes de recursos para o desenvolvimento dessas atividades, junto a PROGRAD ou Reitoria.

Empresa Junior: quanto as despesas demandadas por atividades da Empresa Junior, relacionadas a Diárias/Passagens e Transporte, a Comissão é favorável a liberação de recursos de até R\$ 1.000,00 por empresa, com utilização de recursos do Segmento 3 – OUTROS, e com regramento a ser definido.

A Proposta de distribuição de recursos orçamentários para despesas com diárias e Passagens e despesas com Transportes, da Comissão Especial de Planejamento e Orçamento, encontra-se no Quadro 09 – Proposta de Rateio.

Quadro 09 – Proposta de Rateio – Diárias e Passagens – Transportes

Segmentos / Cursos	Valores Distribuídos em 2022		Planos de Ação Apresentados				PROPOSTA de DISTRIBUIÇÃO	
	DIÁRIA & PASSAGENS	TRANSPORTES	DIÁRIA & PASSAGENS	% s/ Proposta	TRANSPORTES	% s/ Proposta	DIÁRIA & PASSAGENS	TRANSPORTES
SEG 1 GRADUAÇÃO								
ADMINISTRAÇÃO	5.000,00	7.500,00	6.708,10	3,20%	10.952,26	9,52%	6.500,00	10.000,00
AGRONOMIA	3.500,00	15.000,00	8.372,05	28,80%	52.158,79	160,79%	6.500,00	20.000,00
C COMPUTAÇÃO	5.000,00	7.500,00	7.922,60	21,89%	12.958,33	29,58%	6.500,00	10.000,00
CIÊNCIAS SOCIAIS	5.000,00	7.500,00	9.190,35	41,39%	9.663,93	-3,36%	6.500,00	10.000,00
ENFERMAGEM	5.000,00	5.700,00	7.499,90	15,38%	11.334,59	-5,55%	6.500,00	12.000,00
ENG AMBIENTAL	5.000,00	7.500,00	12.867,55	97,96%	23.383,40	133,83%	6.500,00	10.000,00
FILOSOFIA	5.000,00	7.500,00	8.761,25	34,79%	12.939,63	29,40%	6.500,00	10.000,00
GEOGRAFIA	3.300,00	15.000,00	9.814,40	50,99%	49.057,50	145,29%	6.500,00	20.000,00
HISTÓRIA	5.000,00	9.000,00	6.805,40	4,70%	15.598,64	29,99%	6.500,00	12.000,00
LETRAS	5.000,00	7.500,00	18.075,05	178,08%	27.734,22	177,34%	6.500,00	10.000,00
MATEMÁTICA	5.000,00	7.500,00	8.278,10	27,36%	12.895,17	28,95%	6.500,00	10.000,00
MEDICINA	1.100,00	7.500,00	1.000,00	0,00%	3.899,06	-2,52%	1.000,00	4.000,00
PEDAGOGIA	5.000,00	7.500,00	7.747,80	19,20%	48.352,42	383,52%	6.500,00	10.000,00
	57.900,00	112.200,00	113.042,55	43,09%	290.927,94	96,57%	79.000,00	148.000,00
SEG 2 MESTRADO e POS-GRAD								
PPGCB	0,00	0,00	4.805,40	20,14%	5.876,08	17,52%	4.000,00	5.000,00
PPGE	3.000,00	3.800,00	23.427,90	485,70%	17.681,22	253,62%	4.000,00	5.000,00
PPGEL	3.000,00	4.000,00	5.199,60	-13,34%	6.473,09	-7,53%	6.000,00	7.000,00
PPGFil	3.000,00	0,00	5191,7	-5,61%	0		5.500,00	0,00
PPGGeo	3.000,00	4.000,00	24081,1	502,03%	19273,3408	285,47%	4.000,00	5.000,00
PPGH	3.000,00	6.000,00	20.936,90	423,42%	24.424,21	388,48%	4.000,00	5.000,00
PROFMAT	3.000,00	0,00	8.243,05	106,08%	11.096,19	121,92%	4.000,00	5.000,00
PÓS ENFERM ONC	7.000,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
	25.000,00	17.800,00	91.885,65	191,70%	84.824,13	165,08%	31.500,00	32.000,00
SEG 3 OUTROS (DIREÇÃO + COORD ADMINISTRATIVA + COORD ACADÊMICA)								
Outros	20.100,00	20.000,00					35.000,00	42.000,00
	20.100,00	20.000,00					35.000,00	42.000,00
AUXÍLIO DOCENTE								
RES 49/2022/CONSUNI-CPPGEC	15.000,00	0,00					25.000,00	0,00
	15.000,00	0,00					25.000,00	0,00
TOTAL			204.928,20		375.752,07		170.500,00	222.000,00

Empresas Junior R\$ 1.000,00 por Empresa Junior, com utilização dos recursos do Segmento 3 - OUTROS. Regramento de utilização a ser definido.

FONTE: Proposta da Comissão Especial de Planejamento e Orçamento

O Quadro 09 apresenta as demandas encaminhadas pelos Cursos e Setores e a Proposta de Rateio da Comissão. Diárias, Passagens e Transportes são os recursos orçamentários mais consumidos pelos Segmentos 1 e 2 (Cursos de Graduação e Programas de Pós-Graduação), sendo oportuno uma análise em destaque, em relação às demais rubricas de despesas.

Nas colunas dos Planos de Ação Apresentados observa-se os valores totais das rubricas de Diárias/Passagens e Transportes de cada Curso/Setor e, ao lado, o percentual que excede ao valor proposto pela Comissão.

Considerando que foi solicitado Planos de Ação que somassem até 30% do valor a ser distribuído, para eventuais ajustes ou substituições de planos por parte dos Cursos/Setores, os percentuais acima de 30% estariam acima do teto estabelecido/acordado.

III.b.2 – Outras Rubricas de Despesas Descentralizadas

As demais rubricas de despesas diferem por seus aspectos técnicos e com envolvimento de poucos agentes demandantes, mas que são geralmente voltados ao atendimento das necessidades de toda a comunidade acadêmica, como os Gastos com Materiais de Expediente, Consumo de Laboratórios e Áreas Experimentais, Manutenções e Reparos.

Para os Auxílios à Participação em Eventos Científicos – Docentes, além dos recursos de R\$ 25.000,00 destinados à Diárias e Passagens, a Comissão destinou o valor de R\$ 15.000,00 para cobertura de Taxas de Inscrição, com reembolso individual limitado a R\$ 800,00.

Ao Programa de Auxílio Financeiros para a Participação de Estudantes em Eventos Academicamente Relevantes, normatizado pela Resolução Nº 14/2016/CONSUNI foi destinado R\$ 25.000,00, com reembolso individual limitado a R\$ 600,00.

Para Materiais de Consumo a Proposta de Rateio da Comissão destina recursos orçamentários no valor de R\$ 140.000,00 para Laboratórios; R\$ 50.000,00 para Áreas Experimentais; e, R\$ 59.000,00 para Materiais de Expediente de uso comum e contínuo e Materiais para Atividades de Ensino.

Na Proposta de Distribuição de Recursos Orçamentários a Comissão reservou o montante de R\$ 105.097,28 para outras despesas de funcionamento, como Manutenção de Equipamentos, Manutenção de Imóveis, Pequenos Reparos e outros. Esse recurso destina-se a contratação e execução de serviços de terceiros como manutenção dos brises das fachadas, para o qual foi solicitado apoio da Secretaria Especial de Obras, ampliação da cobertura da cantina (obra em execução) e outros reparos para manter o bom funcionamento do campus. Parte deste valor também será destinado para aquisição de materiais permanentes, como aquisição de mobiliários, equipamentos, aparelhos de ar-condicionado e outros itens de previstos para aquisição em 2023. Para aquisição destes itens, será necessária a alteração de rubrica orçamentária de custeio para capital, a ser realizada nas janelas abertas para este fim.

O Quadro 09 apresenta um Resumo da Proposta de Rateio dos Recursos Orçamentários Descentralizados, por Atividades e Natureza de Despesa.

Quadro 10 – Resumo Proposta de Rateio dos Recursos Orçamentários Descentralizados

PA	DESCRIÇÃO	CONSUMO	DIÁRIAS	PASSAGENS	TRANSPORTES	SERV. TERC.	Tx & Reemb	TOTAIS
CCH001	Viagens de Estudos, Campo, Vis Técnicas		19.000,00		160.000,00			179.000,00
CCH002	Organização e Gestão de Eventos		36.500,00	63.750,00	35.000,00			135.250,00
CCH003	GESTÃO DA UNIDADE Campus Chapecó		15.000,00	12.000,00	25.000,00	105.097,28		157.097,28
CCH004	Materiais de Consumo LAB	140.000,00						140.000,00
CCH005	Materiais de Consumo AEx	50.000,00						50.000,00
CCH006	RES 004/2012- Docente e RES 14/2016-Discente		25.080,00				15.000,00	40.080,00
CCH007	Aquisição de Materiais de Expediente e Consumo do	59.000,00					25.000,00	84.000,00
CCH008	Manutenção Preventiva e Pequenos Reparos							0,00
		249.000,00	95.580,00	75.750,00	220.000,00	105.097,28	40.000,00	785.427,28

FONTE: Proposta da Comissão Especial de Planejamento e Orçamento

Salienta-se que que até a aprovação da LOA pelo congresso nacional poderá haver alterações no orçamento da UFFS e, por consequência, dos valores repassados ao campus. Também se ressalta que a aprovação da LOA não garante que os recursos orçamentários nela definidos sejam disponibilizados para execução dos gastos e despesas.

A exemplo de exercícios anteriores, é comum o contingenciamento parcial dos recursos orçamentários no primeiro semestre e, o repasse total de recursos, quando acontece, é liberado nos últimos meses do ano. Outra situação que poderá ocorrer é o corte de orçamento no início de exercício de execução e tal possibilidade não pode ser descartada em um ambiente adverso causado pela pandemia, aumento da inflação, situação da economia etc. Para exemplificar: em 2016 o orçamento do campus era de R\$ 1.056.000,00. No início do ano houve um corte orçamentário de 59% e, dos 41% restantes, foi contingenciado mais 10%, restando um orçamento “utilizável” de R\$ 389.000,00, liberados em parcelas e com justificativa da necessidade e prioridade no uso do recurso.

Esperamos ter um quadro mais otimista, sem cortes ou contingenciamento para 2023. Porém, caso alguma adversidade aconteça e que impacte na redução dos recursos orçamentários do campus, os valores de rateio propostos pela Comissão serão ajustados, sempre procurando preservar o funcionamento do campus.

Outra situação de ajustes nos valores de rateio está relacionada ao remanejamento de valores entre as rubricas de despesas. Os recursos não utilizados em determinado tipo de despesas serão remanejados para outras rubricas, de acordo com as necessidades do campus. Para essa finalidade se faz necessário o Monitoramento das Atividades Planejadas, de forma sistemática e periódica, desde o início do ano de execução do planejamento.

III.c – Obras prioritárias com recursos da Reitoria

Os recursos orçamentários descentralizados são destinados a cobertura de gastos em consumo e manutenção, ou seja, são prioritariamente utilizados na aquisição de materiais de consumo para atender as demandas de funcionamento e cobrir pequenas manutenções e reparos, com a mesma finalidade de dar suporte às operações normais do campus.

Dessa forma, aquisições de bens permanentes e investimentos, principalmente em obras – construções e infraestrutura – dependem de recursos geridos pela Reitoria. A liberação desses recursos, autorizando tais investimentos, depende da disponibilidade orçamentária e da prioridade elencada pelos campi, a cada obra.

No entanto, havendo disponibilidade de recursos de custeio sem possibilidade de uso até o final do exercício e respeitados os dispositivos legais, esses valores poderão ser convertidos em recursos para uso em manutenção, reparos, aquisição de materiais permanentes, ou pode ser realizado complemento nas obras prioritárias do Campus indicadas em contrato de manutenção civil, cujo recurso é previsto pela reitoria. No caso, a utilização de eventuais sobras de recursos de custeio poderia ser destinada a pintura dos blocos, reparo nos *pavers* das vias, bem como outras manutenções que possam ser necessárias no Campus.

Embora não dependa dos Recursos Orçamentários Descentralizados para serem realizados e não façam parte do escopo decisório do Campus, são elencadas, a título de informação, as principais demandas e situação dos investimentos priorizados pelo campus.

Em relação as obras prioritárias para 2023, com recursos para execução da reitoria, não houve definição de prioridades conforme estabelecido em anos anteriores, tendo em vista os recursos de investimentos restritos na LOA 2023.

Com relação as obras prioritárias aprovadas pelo Conselho de Campus, segue abaixo quadro com observações a respeito do andamento, com a inclusão das obras empenhadas em 2020 e não realizadas.

No Quadro 11 apresenta-se um resumo das necessidades de investimento do campus, com valores estimados de recursos necessários para sua execução. Enfatizamos que essas necessidades não são atendidas com recursos orçamentários descentralizados, ou seja, dependem de recursos orçamentários para investimentos à cargo da Reitoria.

Quadro 11 – Obras Propostas pelo Campus

Alterado 18/11/2020

Prioridade	Obra (breve descrição)	Valor Estimado	Status
X	Iluminação Externa – Trecho desde a entrada do campus, até o cruzamento próximo ao bloco C.	30.000,00	Execução através de aditivo ao contrato do Galpão do Patrimônio e Almojarifado realizado em 2020.
X	Galpão Agrícola	860.145,32	Em andamento
X	Quadra Poliesportiva	1.688.794,76	Obra empenhada, no entanto não iniciou a execução. Processo Sancionador em andamento
1	Pavimentação e drenagem do estacionamento central do Campus Chapecó	587.823,69	Em andamento
	Cobertura entre os blocos de professores e de salas de aula, entre o prédio da biblioteca e blocos de salas de aula, entre os laboratórios e o bloco "C", e na entrada do restaurante. (policarbonato)	500.000,00	Conforme Ofício-Circular N° 1/2021 – PROPLAN, ficou para as prioridades para 2023. Os recursos de investimento estão restritos na LOA de 2023, sem garantia de execução.
	Sinalização vertical viária, com a rota exigida pelo SAMU.	43.432,25	Executado
2	Manutenção Brises	150.000,00	Solicitada solução (projeto e licitação) para SEO, processo 23205.102599/2021-57, com indicação de utilização do recurso desconcentrado do Campus em 2022. Realizada vistoria da SEO para encaminhamento, no entanto o projeto não executado.
	Substituição de calçadas de pavers por calçadas de concreto	150.000,00	
	Construção de acesso, drenagem, ampliação, iluminação e pavimentação do estacionamento dos professores,;	450.000,00	Considerando previsão de recursos do Projeto da Lei Orçamentária Anual, previsão de inclusão nas prioridades de 2023. Os recursos de investimento estão restritos na LOA de 2023, sem garantia de execução.
	1ª Etapa do Centro de Convivências e Eventos	470.000,00	Considerando previsão de recursos do Projeto da Lei Orçamentária Anual, previsão de inclusão nas prioridades de 2023. Os recursos de investimento estão restritos na LOA de 2023, sem garantia de execução.
3	Conclusão do centro de convivência e eventos	1.000.000,00	Considerando previsão de recursos do Projeto da Lei Orçamentária Anual, previsão de inclusão nas prioridades de 2023. Os recursos de investimento estão restritos na LOA de 2023, sem garantia de execução.
Total:		3.351.255,94	

FONTE: Levantamento da Coordenação Administrativa

IV– Outras Considerações

Reforçamos que os valores orçamentários destinados ao campus ainda não são definitivos, havendo possibilidade de alterações, cortes, bloqueios ou contingenciamentos a medida que avance a tramitação da LOA e a definição do orçamento para 2023. Contudo, o trabalho da Comissão não perde em importância mesmo que haja a necessidade de ajustes para adequações aos valores de repasse dos recursos, se for o caso.

Entendemos que 2023 será um ano de muita expectativa com adequação dos semestres letivos ao ano civil, com avanço no retorno à normalidade, após dois anos de convívio com a Pandemia do Coronavírus e um ano de adaptações, redirecionamento de trabalhos, adaptações de procedimentos e restrições.

Por fim, caso haja necessidade de informações complementares sobre os dados apresentados, as mesmas poderão ser solicitadas à Comissão de Planejamento e Orçamento e/ou a Assessoria de Planejamento do campus Chapecó.

Chapecó (SC), novembro de 2022.

Comissão de Planejamento e Orçamento
Campus Chapecó
Universidade Federal da Fronteira Sul – UFFS

ANEXOS

ANEXO 01 – Histórico de Liberação e Utilização de recursos orçamentários para Diárias e Passagens – 2017 a 2019

HISTÓRICO DE UTILIZAÇÃO	2017			2018			2019		
	Liberado	Utilizado	% UTILIZ	Liberado	Utilizado	% UTILIZ	Liberado	Utilizado	% UTILIZ
ADMINISTRAÇÃO	5.060,00	1.200,81	23,73%	6.000,00	8.647,91	144,13%	6.000,00	5.249,92	87,50%
AGRONOMIA	5.060,00	0,00	0,00%	6.000,00	4.437,45	73,96%	6.000,00	1.520,16	25,34%
C COMPUTAÇÃO	5.060,00	2.328,73	46,02%	6.000,00	2.284,63	38,08%	6.000,00	4.249,26	70,82%
CIÊNCIAS SOCIAIS	5.060,00	5.222,83	103,22%	6.000,00	11.099,11	184,99%	6.000,00	5.761,77	96,03%
ENFERMAGEM	5.060,00	6.238,10	123,28%	6.000,00	5.973,48	99,56%	6.000,00	5.185,38	86,42%
ENG AMBIENTAL	5.060,00	2.885,26	57,02%	6.000,00	3.216,39	53,61%	6.000,00	2.432,82	40,55%
FILOSOFIA	5.060,00	4.161,81	82,25%	6.000,00	3.781,13	63,02%	6.000,00	12.515,63	208,59%
GEOGRAFIA	5.060,00	4.919,62	97,23%	6.000,00	2.901,02	48,35%	6.000,00	4.350,40	72,51%
HISTÓRIA	5.060,00	4.368,56	86,34%	6.000,00	2.070,15	34,50%	6.000,00	3.408,21	56,80%
LETRAS	5.060,00	4.011,94	79,29%	6.000,00	5.388,64	89,81%	6.000,00	6.308,90	105,15%
MATEMÁTICA	5.060,00	4.502,09	88,97%	6.000,00	1.421,22	23,69%	6.000,00	4.193,72	69,90%
MEDICINA	5.060,00	4.450,53	87,96%	6.000,00	0,00	0,00%	6.000,00	3.470,70	57,85%
PEDAGOGIA	5.060,00	1.405,62	27,78%	6.000,00	0,00	0,00%	6.000,00	840,24	14,00%
PPGCB (a partir de 2021)			0,00%			0,00%			0,00%
PPGE	2.400,00	1.048,48	43,69%	3.000,00	2.863,03	95,43%	3.000,00	11.546,35	384,88%
PPGEL	2.400,00	2.534,32	105,60%	3.000,00	0,00	0,00%	3.000,00	2.342,16	78,07%
PPGFil (a partir de 2019)			0,00%			0,00%	3.000,00	2.176,57	72,55%
PPGGeo (a partir de 2019)			0,00%			0,00%	3.000,00	2.770,23	92,34%
PPGH (a partir de 2017)	2.400,00	426,90	17,79%	3.000,00	3.563,87	118,80%	3.000,00	5.409,63	180,32%
PROFMAT	0,00	0,00	0,00%	3.000,00	2.851,61	95,05%	3.000,00	5.594,21	186,47%
PÓS GRADUAÇÃO (Lato Sensu) (2018)			0,00%	3.000,00	0,00	0,00%	3.000,00	0,00	0,00%
OUTROS (Administrativo)	17.380,00	18.283,17	105,20%	26.400,00	19.933,51	75,51%	46.000,00	37.644,99	81,84%
RESOLUÇÃO 004/2012-CONSUNI/CPGG	0,00	0,00	0,00%	20.000,00	7.938,30	39,69%	24.000,00	14.861,80	61,92%

FONTE: Dados Históricos - ASSPLAN

ANEXO 02 – Histórico de Liberação e Utilização de recursos orçamentários para Transportes – 2017 a 2019

HISTÓRICO DE UTILIZAÇÃO	2017			2018			2019		
	Liberado	Utilizado	% UTILIZ	Liberado	Utilizado	% UTILIZ	Liberado	Utilizado	% UTILIZ
Transportes									
ADMINISTRAÇÃO	6.300,00	5.204,58	82,61%	7.500,00	9.905,40	132,07%	9.000,00	10.674,38	118,60%
AGRONOMIA	11.200,00	10.480,96	93,58%	13.000,00	25.218,87	193,99%	18.000,00	27.176,40	150,98%
C COMPUTAÇÃO	4.500,00	3.886,74	86,37%	7.500,00	3.595,50	47,94%	9.000,00	1.422,72	15,81%
CIÊNCIAS SOCIAIS	6.300,00	5.466,86	86,78%	7.500,00	83,04	1,11%	9.000,00	999,36	11,10%
ENFERMAGEM	7.700,00	6.464,76	83,96%	8.000,00	5.322,95	66,54%	10.000,00	9.014,67	90,15%
ENG AMBIENTAL	6.300,00	8.590,82	136,36%	7.500,00	7.527,91	100,37%	9.000,00	15.511,27	172,35%
FILOSOFIA	6.300,00	686,40	10,90%	7.500,00	2.386,80	31,82%	9.000,00	3.882,46	43,14%
GEOGRAFIA	15.400,00	12.973,48	84,24%	15.000,00	14.238,73	94,92%	18.000,00	17.958,20	99,77%
HISTÓRIA	6.300,00	8.815,08	139,92%	9.000,00	10.933,30	121,48%	11.000,00	10.313,96	93,76%
LETRAS	6.300,00	2.500,28	39,69%	7.500,00	6.648,43	88,65%	9.000,00	443,04	4,92%
MATEMÁTICA	6.300,00	2.633,88	41,81%	7.500,00	4.510,22	60,14%	9.000,00	1.931,28	21,46%
MEDICINA	6.300,00	4.920,24	78,10%	7.500,00	6.042,77	80,57%	9.000,00	12.943,76	143,82%
PEDAGOGIA	4.500,00	5.761,80	128,04%	7.500,00	9.399,14	125,32%	9.000,00	4.528,26	50,31%
PPGCB (a partir de 2021)			0,00%			0,00%			0,00%
PPGE	11.000,00	7.520,55	68,37%	7.500,00	5.915,53	78,87%	9.000,00	29.740,39	330,45%
PPGEL	2.800,00	2.853,84	101,92%	3.500,00	2.411,76	68,91%	4.000,00	2.180,97	54,52%
PPGFil (a partir de 2019)			0,00%			0,00%	4.000,00	671,40	16,79%
PPGGeo (a partir de 2019)			0,00%			0,00%	4.000,00	459,32	11,48%
PPGH (a partir de 2017)	2.800,00	940,94	33,61%	5.000,00	4.289,40	85,79%	6.000,00	3.265,90	54,43%
PROFMAT	-	-	0,00%	3.500,00	762,68	21,79%	4.000,00	1.519,44	37,99%
PÓS GRADUAÇÃO (Lato Sensu) (2018)			0,00%	2.000,00	-	0,00%	2.500,00	5.229,12	209,16%
OUTROS (Administrativo)	17.390,00	11.418,88	65,66%	23.000,00	17.378,59	75,56%	28.500,00	8.265,36	29,00%
RESOLUÇÃO 004/2012-CONSUNI/CPGG			0,00%			0,00%			0,00%

FONTE: Dados Históricos - ASSPLAN