



UFABC

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Em atendimento à Resolução Consuni Nº 176/2017

Janeiro/Fevereiro 2020

Universidade Federal do ABC

Reitor

Prof. Dácio Roberto Matheus

Vice-Reitor

Prof. Wagner Alves Carvalho

Chefe de Gabinete

Prof. Vitor Emanuel Marchetti Ferraz Jr

Pró-Reitora de Graduação

Prof^a. Paula Ayako Tiba

Pró-Reitor de Pós-Graduação

Prof. Charles Morphy Dias dos Santos

Pró-Reitora de Pesquisa

Prof^a. Sônia Maria Malmonge

Pró-Reitor de Extensão e Cultura

Prof. Leonardo José Steil

Pró-Reitora de Administração

Sara Cid Mascareñas Alvarez

Pró-Reitora de Planejamento e Desenvolvimento Institucional

Prof^a. Mônica Schröder

Pró-Reitor de Assuntos Comunitários e Políticas Afirmativas

Prof. Acácio Sidinei Almeida Santos

Diretor do Centro de Engenharia, Modelagem e Ciências Sociais Aplicadas

Prof. Harki Tanaka

Diretor do Centro de Ciências Naturais e Humanas

Prof. Ronei Miotto

Diretor do Centro de Matemática, Computação e Cognição

Prof. Marcelo Bussotti Reyes

Procurador

Dr. Israel Telis da Rocha

Prefeita Universitária

Simone Aparecida Pellizon

Secretário Geral

Prof. Daniel Pansarelli

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Apresentação

A Universidade Federal do ABC (UFABC), por meio das Pró-Reitorias de Planejamento e Desenvolvimento Institucional (Propladi) e de Administração (Proad), apresenta bimestralmente este Relatório parcial orçamentário e financeiro para assegurar transparência e diálogo no planejamento e no acompanhamento do orçamento da Universidade, além de atender as prerrogativas estabelecidas pelo Conselho Universitário – Consuni – através da Resolução nº 176, de 3 de maio de 2017.

O objetivo deste Relatório é apresentar à Comissão de Natureza Orçamentária e Administrativa – Canoa – informações sobre:

- I. eventuais contingenciamentos e evolução da liberação de limites orçamentários (cotas) para a UFABC;
- II. execução orçamentária parcial, discernindo custeio e capital, por Área de Execução Orçamentária (AEO);
- III. evolução da liberação dos recursos financeiros para UFABC.

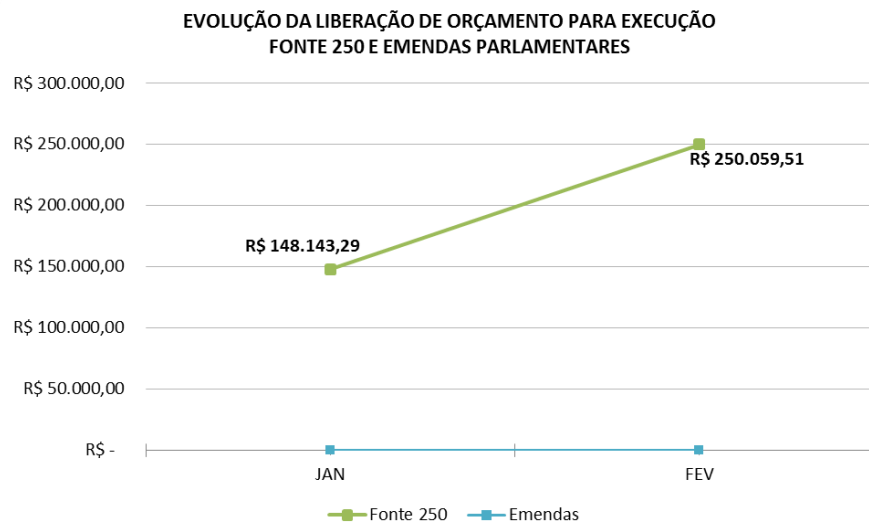
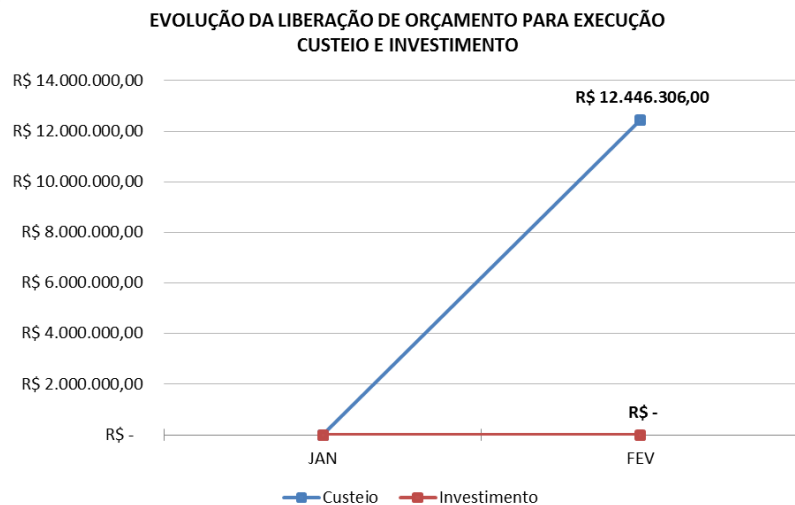
Desta forma, este instrumento reforça a importância do fortalecimento dos espaços institucionais, como a Canoa e o Consuni, e do contínuo aprimoramento dos mecanismos de planejamento e execução, tanto orçamentária quanto financeira ampliando a transparência e participação da comunidade universitária.

Novidades para 2020

A modificação na LOA para 2020 trouxe com ela novidades para este relatório. Para acomodar a divisão do orçamento de custeio e investimento discricionários em duas partes (basicamente divididos em 60% e 40%), foi modificada a tabela de execução orçamentária por AEO. Essa apresenta agora a execução em cada parcela do orçamento. Outra novidade é um melhor detalhamento da execução financeira, explodindo os dados por tipo de repasse.

Relatório parcial orçamentário e financeiro

EVOLUÇÃO DA LIBERAÇÃO DE LIMITES, CONTINGENCIAMENTOS E BLOQUEIO DE CRÉDITOS ORÇAMENTÁRIOS											
TIPO DE CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO	ORÇAMENTO INICIAL (LOA)	ORÇAMENTO BLOQUEADO		ORÇAMENTO ATUAL	ORÇAMENTO LIBERADO PARA EXECUÇÃO		ORÇAMENTO NÃO LIBERADO PARA EXECUÇÃO		ORÇAMENTO EXECUTADO		ORÇAMENTO DISPONÍVEL PARA EXECUÇÃO
	[A]	[B]	[B]/[A]	[C] = [A] - [B]	[D]	[D]/[A]	[E] = [A] - [D]	[E]/[A]	[F]	[F]/[C]	[G]
Custeio	49.785.225,00	-	0,0%	49.785.225,00	12.446.306,00	25,0%	37.338.919,00	75,0%	2.806.674,76	5,6%	9.639.631,24
Investimento	1.926.561,00	-	0,0%	1.926.561,00	-	0,0%	1.926.561,00	100,0%	-	0,0%	-
Emendas Individuais	3.600.000,00	3.400.000,00	94,4%	200.000,00	-	0,0%	3.600.000,00	100,0%	-	0,0%	-
Fonte 250 ¹	2.355.040,00	-	0,0%	2.355.040,00	250.059,51	10,6%	2.104.980,49	89,4%	44.830,20	1,9%	205.229,31
Total	57.666.826,00	3.400.000,00	5,9%	54.266.826,00	12.696.365,51	22,0%	44.970.460,49	78,0%	2.851.504,96	5,3%	9.844.860,55



¹ - Receitas necessitam ser efetivamente arrecadadas para que gere limite orçamentário. Incluem custeio (R\$ 1.538.581,00) e investimento (R\$ 816.459,00).

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Custeio por Área de Execução Orçamentária

ÁREA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	DISTRIBUIÇÃO INICIAL DO ORÇAMENTO (R\$)			ORÇAMENTO ATUALIZADO (R\$) [D]	TOTAL EXECUTADO (R\$)				CRÉDITO DISPONÍVEL (R\$) [F]
	100% [A]	60% [B]	40% [C]		[E]	% DE [B]	% DE [C]	% DE [D]	
CUSTEIO UFABC (exceto benefícios)	53.098.806,00	31.859.283,60	21.239.522,40	31.842.645,00	2.851.504,96	9,0%	0,0%	9,0%	28.991.140,04
ACI	64.000,00	38.400,00	25.600,00	38.400,00	2.000,00	5,2%	0,0%	5,2%	36.400,00
ACI - D.U.C. - SERVIÇOS GRÁFICOS	40.000,00	24.000,00	16.000,00	24.000,00	17.991,98	75,0%	0,0%	75,0%	6.008,02
ACI - D.U.C. - SERVIÇOS DE TRADUÇÃO	32.000,00	19.200,00	12.800,00	19.200,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	19.200,00
AGÊNCIA DE INOVAÇÃO	100.000,00	60.000,00	40.000,00	60.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	60.000,00
ARI	200.000,00	120.000,00	80.000,00	120.000,00	42.230,85	35,2%	0,0%	35,2%	77.769,15
AUDIN	3.800,00	2.280,00	1.520,00	2.280,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	2.280,00
BIBLIOTECA	675.000,00	405.000,00	270.000,00	405.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	405.000,00
CCNH	32.000,00	19.200,00	12.800,00	19.200,00	12.734,00	66,3%	0,0%	66,3%	6.466,00
CCNH - COMPRAS COMPARTILHADAS	550.000,00	330.000,00	220.000,00	330.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	330.000,00
CCNH - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	1.658,73	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	1.658,73
CCNH - CONVÊNIOS/PARCELIAS	0,00	0,00	0,00	18.430,20	18.430,20	0,0%	0,0%	100,0%	0,00
CECS	114.400,00	68.640,00	45.760,00	56.640,00	26.380,00	38,4%	0,0%	46,6%	30.260,00
CECS - COMPRAS COMPARTILHADAS	120.000,00	72.000,00	48.000,00	72.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	72.000,00
CECS - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	2.654,28	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	2.654,28
CECS - CONVÊNIOS/PARCELIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
CMCC	340.000,00	204.000,00	136.000,00	199.000,00	7.888,00	3,9%	0,0%	4,0%	191.112,00
CMCC - COMPRAS COMPARTILHADAS	250.000,00	150.000,00	100.000,00	150.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	150.000,00
CMCC - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
CMCC - CONVÊNIOS/PARCELIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
GABINETE REITORIA	90.000,00	54.000,00	36.000,00	54.000,00	45.127,40	83,6%	0,0%	83,6%	8.872,60
GABINETE DA REITORIA - D.U.C. - BUFFET	50.000,00	30.000,00	20.000,00	30.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	30.000,00

Relatório parcial orçamentário e financeiro

ÁREA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	DISTRIBUIÇÃO INICIAL DO ORÇAMENTO (R\$)			ORÇAMENTO ATUALIZADO (R\$) [D]	TOTAL EXECUTADO (R\$)				CRÉDITO DISPONÍVEL (R\$) [F]
	100% [A]	60% [B]	40% [C]		[E]	% DE [B]	% DE [C]	% DE [D]	
CUSTEIO UFABC (exceto benefícios)	53.098.806,00	31.859.283,60	21.239.522,40	31.842.645,00	2.851.504,96	9,0%	0,0%	9,0%	28.991.140,04
GABINETE REITORIA - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	862,58	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	862,58
NTI	3.000.000,00	1.800.000,00	1.200.000,00	1.800.000,00	64.466,53	3,6%	0,0%	3,6%	1.735.533,47
NTI - D.U.C. - SUPRIMENTO DE INFORMÁTICA	150.000,00	90.000,00	60.000,00	90.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	90.000,00
NÚCLEOS ESTRATÉGICOS	70.000,00	42.000,00	28.000,00	42.000,00	17.500,00	41,7%	0,0%	41,7%	24.500,00
NETEL	120.000,00	72.000,00	48.000,00	72.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	72.000,00
PROCURADORIA FEDERAL	1.600,00	960,00	640,00	960,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	960,00
PROAD	250.000,00	150.000,00	100.000,00	150.000,00	12.323,34	8,2%	0,0%	8,2%	137.676,66
PROAD - D.U.C. - PASSAGENS AÉREAS	425.000,00	255.000,00	170.000,00	255.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	255.000,00
PROAP	11.729.542,00	7.037.725,20	4.691.816,80	6.977.767,00	466.723,12	6,6%	0,0%	6,7%	6.511.043,88
PROAP - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
PROEC	400.000,00	240.000,00	160.000,00	257.000,00	28.012,00	11,7%	0,0%	10,9%	228.988,00
PROEC - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	862,58	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	862,58
PROEC - EDITORA DA UFABC	60.000,00	36.000,00	24.000,00	35.000,00	3.568,00	9,9%	0,0%	10,2%	31.432,00
PROEC - D.U.C. - REALIZAÇÃO DE EVENTOS	300.000,00	180.000,00	120.000,00	180.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	180.000,00
PROGRAD	1.100.000,00	660.000,00	440.000,00	660.000,00	59.309,20	9,0%	0,0%	9,0%	600.690,80
PROGRAD - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	862,58	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	862,58
PROJETOS TRANSVERSAIS	280.000,00	168.000,00	112.000,00	168.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	168.000,00
PROPES	1.220.000,00	732.000,00	488.000,00	732.000,00	215.300,00	29,4%	0,0%	29,4%	516.700,00
PROPES - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	862,58	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	862,58
PROPG	3.000.000,00	1.800.000,00	1.200.000,00	1.826.400,00	1.071.570,00	59,5%	0,0%	58,7%	754.830,00
PROPG - T.R.I.	0,00	0,00	0,00	862,58	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	862,58
PROPLADI	10.000,00	6.000,00	4.000,00	6.000,00	6.000,00	100,0%	0,0%	100,0%	0,00
PU	17.582.362,38	10.549.417,43	7.032.944,95	10.550.417,43	199.075,43	1,9%	0,0%	1,9%	10.351.342,00

Relatório parcial orçamentário e financeiro

ÁREA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	DISTRIBUIÇÃO INICIAL DO ORÇAMENTO (R\$)			ORÇAMENTO ATUALIZADO (R\$) [D]	TOTAL EXECUTADO (R\$)				CRÉDITO DISPONÍVEL (R\$) [F]
	100% [A]	60% [B]	40% [C]		[E]	% DE [B]	% DE [C]	% DE [D]	
CUSTEIO UFABC (exceto benefícios)	53.098.806,00	31.859.283,60	21.239.522,40	31.842.645,00	2.851.504,96	9,0%	0,0%	9,0%	28.991.140,04
PU - D.U.C. - MATERIAL DE EXPEDIENTE	230.000,00	138.000,00	92.000,00	138.000,00	53.734,38	38,9%	0,0%	38,9%	84.265,62
PU - D.U.C. - INFRAESTRUTURA PREDIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
PU - D.U.C. - LOCAÇÃO DE VEÍCULO	345.000,00	207.000,00	138.000,00	207.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	207.000,00
SECRETARIA GERAL	12.000,00	7.200,00	4.800,00	7.200,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	7.200,00
SPO/OBRA SÃO BERNARDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
SPO/OBRA STO ANDRÉ	1.300.000,00	780.000,00	520.000,00	780.000,00	22.000,00	2,8%	0,0%	2,8%	758.000,00
SUGEPE	350.000,00	210.000,00	140.000,00	210.000,00	55.890,62	26,6%	0,0%	26,6%	154.109,38
SUGEPE - D.U.C - ESTAGIÁRIOS	685.000,00	411.000,00	274.000,00	411.000,00	87.816,28	21,4%	0,0%	21,4%	323.183,72
SUGEPE - D.U.C - PUBLICAÇÃO OFICIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,00
SUGEPE - D.U.C - CAPACITAÇÃO	300.000,00	180.000,00	120.000,00	180.000,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	180.000,00
SUGEPE-FOLHA - PASEP + AUX. MORADIA	2.300.000,00	1.380.000,00	920.000,00	1.380.000,00	315.433,63	22,9%	0,0%	22,9%	1.064.566,37
Reserva de Contingência	5.217.101,62	3.130.260,97	2.086.840,65	3.120.124,46	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	3.120.124,46

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Investimento por Área de Execução Orçamentária

ÁREA DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	DISTRIBUIÇÃO INICIAL DO ORÇAMENTO (R\$) [A]	ORÇAMENTO ATUALIZADO (R\$) [B]	TOTAL EXECUTADO (R\$) [C]	% [C]/[B]	CRÉDITO DISPONÍVEL (R\$) [D]
INVESTIMENTO (Tesouro + Recursos Próprios)	4.568.020,00	2.943.020,00	0,00	0,0%	2.943.020,00
Reserva de Contingência	4.568.020,00	2.943.020,00	0,00	0,0%	2.943.020,00

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Liberação de recursos financeiros por mês

Liberação de Recursos Financeiros em 2020			Em R\$1.000,00
Mês	Recebimento de Recursos	Pagamentos	Saldo Final
SALDO INICIAL	404,52	0,00	404,50
JANEIRO	815,93	682,43	538,00
FEVEREIRO	4.610,51	3.873,50	1.275,01
MARÇO			
ABRIL			
MAIO			
JUNHO			
JULHO			
AGOSTO			
SETEMBRO			
OUTUBRO			
NOVEMBRO			
DEZEMBRO			
Total	5.830,97	4.555,93	

Liberação de recursos financeiros por mês e tipo

Mês	Tipo	Saldo Anterior	Entrada Recurso	Saída Recurso	Saldo Final
JANEIRO	Repasse	360,02	811,75	680,47	491,30
	Emenda	44,13	0,00	1,96	42,17
	Descentralização	0,37	4,18	0,00	4,55
	Total	404,52	815,93	682,43	538,02
FEVEREIRO	Repasse	491,30	4463,12	3754,76	1199,66
	Emenda	42,17	146,74	116,21	72,70
	Descentralização	4,55	0,65	2,53	2,67
	Total	538,02	4.610,51	3.873,50	1.275,03

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Liberação de Recursos Financeiros em 2020



	SALDO INICIAL	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Recebimento de Recursos	404,52	815,93	4.610,51										
Pagamentos	0,00	682,43	3.873,50										
Saldo Final	404,50	538,00	1.275,01										

Relatório parcial orçamentário e financeiro

Glossário

- **AEO:** Área de Execução Orçamentária. Subdivisões administrativas da UFABC, com discricionariedade de planejamento e execução orçamentária no limite dos objetivos institucionais.
- **CANOA** - Comissão de Natureza Orçamentária e Administrativa. Compete manifestar-se acerca dos aspectos orçamentários e administrativos da UFABC e atua como Comissão assessora do Consuni.
- **Contingenciamento:** É o bloqueio das *dotações orçamentárias*. Tal procedimento é feito pelo Executivo com objetivo de assegurar o equilíbrio orçamentário, ou seja, equilibrar a execução das despesas e a disponibilidade efetiva de recursos.
- **Crédito bloqueado:** Montante da dotação orçamentária alocado a um órgão indisponível para utilização. É passível de desbloqueio.
- **Crédito disponível:** compreende a diferença entre o *limite orçamentário* e o *orçamento executado*. É a quantidade de *créditos orçamentários* disponíveis para o órgão em um determinado momento para emissão de *notas de empenho*.
- **Crédito empenhado:** montante da dotação orçamentária do órgão comprometido através de uma *nota de empenho* para uma determinada finalidade. O crédito empenhado pode ser de quatro tipos: a liquidar, liquidado a pagar, em liquidação e liquidado pago.
- **Crédito orçamentário:** Montante da dotação orçamentária alocado a um órgão, unidade, programa, subprograma, projeto etc. É também a autorização dada pela Lei Orçamentária Anual para aplicação de determinada soma de recursos, discriminada conforme as classificações.
- **Dotação inicial:** Valor inicial constante da lei orçamentária sancionada pelo Presidente.
- **Dotação orçamentária:** Toda e qualquer verba prevista como despesa em orçamentos públicos e destinada a fins específicos. Qualquer tipo de pagamento que não tenha dotação específica só pode ser realizado se for criada uma verba nova ou dotação nova para suprir a despesa.
- **Fonte 250:** Jargão que fez referência aos recursos orçamentários originados das arrecadações próprias do órgão.
- **Grupo de natureza da despesa:** Classificação da despesa agregando elementos de despesa com as mesmas características quanto ao objeto de gasto, como, por exemplo, pessoal e encargos sociais, investimentos e outras despesas correntes.
- **Investimentos:** Grupo de natureza da despesa que agrupa toda e qualquer despesa relacionada com planejamento e execução de obras, aquisição de imóveis e instalações, equipamentos e material permanente, constituição ou aumento de capital de empresas que não sejam de caráter comercial ou financeiro.

Relatório parcial orçamentário e financeiro

- **Limite orçamentário:** corresponde ao limite concedido pelo MEC para emissão de empenhos pelo órgão. Está limitado aos créditos previstos na LOA. Os limites são concedidos de acordo com *Grupo de natureza da despesa*.
- **LOA:** Lei orçamentária anual. É o orçamento anual enviado pelo Executivo ao Congresso que estima a receita e fixa a despesa do exercício financeiro, ou seja, aponta como o governo vai arrecadar e gastar os recursos públicos. Contém os orçamentos fiscais, da seguridade social e de investimento das estatais.
- **Nota de empenho:** Documento utilizado para registrar as despesas orçamentárias realizadas pela Administração Pública em seu primeiro estágio e que identifica o nome do credor, a especificação, a importância da despesa e a célula orçamentária, deduzindo o saldo do orçamento liberado para execução.
- **Orçamento atual:** Montante da dotação orçamentária não bloqueada. Corresponde à diferença entre o valor previsto na LOA e do crédito bloqueado.
- **Orçamento bloqueado:** *Ver Crédito Bloqueado.*
- **Orçamento disponível para execução:** *Ver crédito disponível.*
- **Orçamento executado:** *Ver crédito empenhado.*
- **Orçamento inicial:** *Ver Dotação inicial.*
- **Orçamento liberado para execução:** *Ver limite orçamentário.*
- **Orçamento não liberado para execução:** Todo valor não disponível para emissão de notas de empenho pelo órgão. É a diferença entre a LOA e o *orçamento liberado para execução* e/ou também a diferença entre o *orçamento atual* e o *orçamento não liberado para execução*.
- **Outras Despesas Correntes:** Grupo de natureza da despesa em que se computam os gastos com a manutenção das atividades dos órgãos, cujos exemplos mais típicos são: material de consumo, passagens e despesas de locomoção, serviços de terceiros, locação de mão de obra, auxílio alimentação, auxílios estudantis, etc.
- **Pessoal e Encargos Sociais:** Grupo de natureza da que inclui a despesa com o pagamento pelo efetivo serviço exercido de cargo/emprego ou função no setor público, quer civil ou militar, ativo ou inativo, bem como as obrigações de responsabilidade do empregador.