



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALFENAS – UNIFAL-MG

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2015

Outubro/2014



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



SUMÁRIO

1. Previsão da Receita Orçamentária 2015.....	1
2. Previsão da Despesa Orçamentária 2015	3
3. Adequação Orçamentária 2015	8
4. Informações Adicionais.....	21
4.1. Aplicação dos Recursos Próprios	21
4.2. Lista de Cortes.....	22
4.3. Demonstrativo das despesas para a Proposta Orçamentária 2015.....	22



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Lista de Tabelas

Tabela 1. Previsão da Receita Orçamentária – 2015.....	1
Tabela 2. Detalhamento da Previsão da Despesa Orçamentária - 2015	4
Tabela 3. Adequação Orçamentária 2015	8
Tabela 4. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2015 – Itens.....	10
Tabela 5. Previsão total de alocação dos recursos para Obras e Equipamentos.....	15
Tabela 6. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2015 – Percentuais e Valores.....	16
Tabela 7. Comparação entre o Orçamento 2014 e o Orçamento 2015 com os cortes propostos	19

Lista de Figuras

Figura 1. Discriminação das Despesas	23
--	----



1. Previsão da Receita Orçamentária 2015

Neste tópico são apresentadas as receitas previstas para o Orçamento de 2015, conforme consta na Tabela 1 a seguir:

Tabela 1. Previsão da Receita Orçamentária – 2015

Item	Previsão de Receitas		
A	Pessoal Ativo e Inativo	R\$ 127.273.961,00	69,42%
B	Benefício aos Servidores	R\$ 5.459.172,00	2,98%
C	PASEP	R\$ 12.871,00	0,01%
D	Previsão Matriz ANDIFES 2014	R\$ 23.279.448,00	12,70%
E	Complementação - Custeio	R\$ 1.088.841,00	0,59%
F	Previsão de Recursos Próprios	R\$ 1.287.044,00	0,70%
G	Previsão de Complementação para Consolidação	R\$ 5.282.600,00	2,88%
H	Mais Médicos	R\$ 1.091.778,00	0,60%
I	PDU – Plano de Desenvolvimento das Universidades	R\$ 159.333,00	0,09%
J	Implantação Medicina - Investimento	R\$ 4.672.161,00	2,55%
K	Implantação Medicina - Custeio	R\$ 1.639.440,00	0,89%
L	Consolidação	R\$ 3.171.527,00	1,73%
M	Reestruturação e Implantação	R\$ 3.000.000,00	1,64%
N	Previsão do Programa Nacional de Assistência Estudantil	R\$ 5.052.935,00	2,76%
O	Editais do PROEXT	R\$ 406.682,00	0,22%
P	Previsão do Programa Incluir	R\$ 69.393,00	0,04%
Q	Inglês sem Fronteiras	R\$ 47.250,00	0,03%
R	Formação Continuada	R\$ 339.164,00	0,18%
	Total	R\$ 183.333.600,00	100,00%

- A.** Previsão realizada com base no Ofício-Circular Nº 12/2014-GAB/SPO/SE/MEC de 30 de abril de 2014 (Anexo I do Processo), constantes do Anexo I e II do referido Ofício Circular e constante nesta Proposta Orçamentária.
- B.** Previsão realizada com base no Ofício-Circular Nº 12/2014-GAB/SPO/SE/MEC de 30 de abril de 2014 (Anexo I do Processo), constantes do Anexo III e VI do referido Ofício Circular e constante nesta Proposta Orçamentária.
- C.** PASEP - Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.



- D.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- E.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- F.** Previsão realizada com base no módulo do Simec “SPO – Receitas Orçamentárias do SIMEC”.
- G.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- H.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- I.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- J.** Recursos de investimento pactuados em função da implantação do curso de Medicina da UNIFAL-MG no ano de 2014.
- K.** Recursos de investimento pactuados em função da implantação do curso de Medicina da UNIFAL-MG no ano de 2014.
- L.** Recursos de investimento pactuados para consolidação dos cursos em função da expansão na UNIFAL-MG.
- M.** Recursos de investimento pactuados em função da Reestruturação e Implantação.
- N.** Recursos provenientes da Matriz PNAES para os programas institucionais de assistência estudantil. Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- O.** Previsão de acordo com o resultado final dos editais do PROEXT publicados no site do Ministério da Educação. (Anexo III do Processo)
- P.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- Q.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.
- R.** Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2015 - PLOA 2015 do Módulo do Simec “SPO – Proposta Orçamentária”.



2. Previsão da Despesa Orçamentária 2015

A regra básica para elaboração do orçamento é estimar a receita e fixar a despesa. No tópico 1 foram estimadas as receitas. Neste tópico serão fixadas as despesas, para tanto, alguns conceitos utilizados na elaboração da Proposta Orçamentária serão descritos a seguir:

Despesas Obrigatórias (DO): O Art. 17 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) define as despesas obrigatórias de caráter continuado da seguinte forma: “Considera-se obrigatória de caráter continuado a despesa corrente derivada de lei, medida provisória ou ato administrativo normativo que fixem para o ente a obrigação legal de sua execução por um período superior a dois exercícios”. Neste contexto, no âmbito da UNIFAL-MG, as despesas de Pessoal Ativo e Inativo e Benefícios aos Servidores estão sob este regime.

Despesas Vinculadas (DV): são dotações orçamentárias consignadas na Lei Orçamentária Anual com destinação definida para um objetivo específico. Exemplo: Assistência Estudantil com recursos da Matriz PNAES, recursos do Programa Incluir, Editais de PROEXT, PASEP, Formação Inicial e Continuada para a Educação Básica, Inglês sem Fronteiras e UAB (não faz parte mais do orçamento, atualmente vem sendo feita por descentralização de crédito pela CAPES).

Despesas Direcionadas (DD): são dotações orçamentárias oriundas da Matriz de Alocação de Recursos do MEC por meio da chamada “Matriz Andifes” que somadas às complementações e aos recursos próprios da UNIFAL-MG, direciona-se recursos para áreas específicas no âmbito Institucional e alocado em Subações Orçamentárias específicas dentre elas: Capacitação, Pesquisa, Pós-Graduação, Acervo Bibliográfico e Extensão. A partir de 2014 foram propostas duas novas subações referentes a Projetos Específicos da UNIFAL-MG, que são as Ações Culturais propostas pela PROEX e Ações de Sustentabilidade propostas por PROEX e PROPLAN por meio dos processos 23087.002748/2013-62 e 23087.004770/2013-47, respectivamente.

Despesas Básicas (DB): são aquelas despesas necessárias ao atendimento do funcionamento da Universidade. A atribuição dos valores previstos para o exercício subsequente é realizada por meio de coleta de dados junto às Pró-Reitorias e demais unidades da Universidade, e, também, pelo histórico retirado por meio de relatórios no SIAFI, SIMEC e no Balancete da Universidade, como por exemplo: Terceirização, Energia Elétrica, Água e Esgoto, Correios, Telecomunicação, Obras, Reformas, Materiais de Consumo, Transportes, dentre outros.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Tabela 2. Detalhamento da Previsão da Despesa Orçamentária - 2015

Subação	Descrição	2013			2014			2015		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
DO00	Despesas Obrigatórias com Pessoal Ativo e Inativo e Benefícios	-	-	93.640.919,00	-	-	110.784.900,17	-	-	132.733.133,00
DVEX	Edital do PROEXT	298.810,20	151.012,00	449.822,20	580.668,51	319.328,38	899.996,89	284.590,75	122.090,75	406.681,50
DVAE	Assistência Estudantil	3.500.000,00	225.756,00	3.725.756,00	4.693.014,00	-	4.693.014,00	5.052.935,00	-	5.052.935,00
DVIN	Matriz Programa Incluir	67.023,00		67.023,00	52.585,00	14.438,00	67.023,00	13.515,00	55.878,00	69.393,00
DVIF	Inglês sem Fronteiras							16.200,00	31.050,00	47.250,00
DVFC	Formação Continuada	128.520,00		128.520,00	267.501,00	-	267.501,00	339.164,00		339.164,00
DDCA	Ação da Capacitação – Ação 4572	200.915,00		200.915,00	220.200,00	-	220.200,00	242.220,00		242.220,00
DDCA	Ação da Capacitação – Administração				63.920,00	-	63.920,00	65.000,00		65.000,00
DDCA	Ação da Capacitação - Proqualitae				100.000,00	-	100.000,00	200.000,00		200.000,00
DDPE	Ação da Pesquisa	377.400,00	120.925,00	498.325,00	361.336,00	186.822,60	548.158,60	429.954,60	173.019,86	602.974,46
DDFP	Ação da Pós-Graduação	131.000,00	178.486,00	309.486,00	147.904,00	192.530,60	340.434,60	100.000,00	274.478,06	374.478,06
DDFP	Ação da Pós-Graduação (Bolsas)	222.000,00	0,00	222.000,00	242.013,00	-	242.013,00	349.200,00	-	349.200,00
DDAB	Acervo Bibliográfico	35.019,40	368.886,89	403.906,29	36.810,00	407.486,60	444.296,60	67.964,95	376.331,65	444.296,60
DDEX	Extensão Universitária	309.486,10		309.486,10	340.434,60	-	340.434,60	374.478,06	-	374.478,06
DDAC	Ações Culturais	0,00		0,00	-	30.000,00	30.000,00	38.500,00	-	38.500,00
DDAS	Ações de Sustentabilidade	0,00		0,00	33.800,00	-	33.800,00	107.712,00	-	107.712,00
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica -Fonte 250 e 112	569.649,92		569.649,92	445.045,00	-	445.045,00	500.000,00	-	500.000,00
DB02	Terceirização	11.232.552,66		11.232.552,66	13.062.476,87		13.062.476,87	16.004.648,07	-	16.004.648,07
DB03	Serviços Reprografia	117.000,00		117.000,00	117.000,00	-	117.000,00	117.000,00	-	117.000,00
DB04	Diário Oficial	270.000,00		270.000,00	419.400,00	-	419.400,00	604.820,23	-	604.820,23
DB05	Energia Elétrica	900.000,00		900.000,00	1.026.000,00	-	1.026.000,00	1.200.000,00	-	1.200.000,00
DB06	Água e Esgoto	315.000,00		315.000,00	396.000,00	-	396.000,00	475.200,00	-	475.200,00
DB07	Correios	99.000,00		99.000,00	99.792,00	-	99.792,00	120.000,00	-	120.000,00
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	81.000,00		81.000,00	184.500,00	-	184.500,00	280.000,00	-	280.000,00
DB09	Combustíveis	300.000,00		300.000,00	308.000,00	-	308.000,00	385.000,00	-	385.000,00
DB10	Manutenção de Equipamentos	198.000,00		198.000,00	360.000,00	-	360.000,00	400.000,00	-	400.000,00



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
 Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	2013			2014			2015		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, fretamentos, aquisição de veículos.	567.700,00		567.700,00	612.000,00	500.000,00	1.112.000,00	835.000,00	700.000,00	1.535.000,00
DB12	Telecomunicação	270.000,00		270.000,00	270.000,00	-	270.000,00	300.000,00	-	300.000,00
DB13	Diárias	370.000,00		370.000,00	508.500,00	-	508.500,00	559.350,00	-	559.350,00
DB14	Passagens	81.000,00		81.000,00	96.480,00	-	96.480,00	147.026,40	-	147.026,40
DB15	Colaborador Eventual	40.000,00		40.000,00	0,00	-	0,00	-	-	-
DB16	Material de Processamento de Dados	270.000,00		270.000,00	405.000,00	500.000,00	905.000,00	420.000,00	1.000.000,00	1.420.000,00
DB17	Material de Manutenção de bens	800.000,00		800.000,00	1.468.227,06	163.136,34	1.631.363,40	1.692.739,80	50.000,00	1.742.739,80
DB18	Bolsa Monitoria	300.000,00		300.000,00	300.000,00	-	300.000,00	300.000,00	-	300.000,00
DB19	Auxílio Alimentação Alunos -	200.000,00		200.000,00	240.000,00	-	240.000,00	300.000,00	-	300.000,00
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	45.000,00		45.000,00	45.000,00	-	45.000,00	30.000,00	-	30.000,00
DB21	Despesas de Concurso Público,	349.600,00		349.600,00	300.072,26	-	300.072,26	1.224.036,19	-	1.224.036,19
DB22	Estagiários	101.184,00		101.184,00	225.840,00	-	225.840,00	184.512,00	-	184.512,00
DB23	Locação de Imóveis e Registro de Imóveis (Registro de Imóveis	80.000,00		80.000,00	117.000,00	-	117.000,00	-	-	-
DB24	Obras e Instalações		10.112.945,30	10.112.945,30	-	4.704.673,13	4.704.673,13	-	23.058.595,95	23.058.595,95
DB25	Equipamentos e Mobiliários		2.685.408,81	2.685.408,81	-	1.786.640,13	1.786.640,13	-	851.834,39	851.834,39
DB26	Reformas	600.000,00		600.000,00	-	-	0,00	1.119.825,00	-	1.119.825,00
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	595.000,00		595.000,00	675.000,00	90.000,00	765.000,00	841.500,00	-	841.500,00
DB28	Comunicação e Propaganda	49.500,00		49.500,00	49.500,00	-	49.500,00	49.500,00	-	49.500,00
DB29	Anuidades	15.000,00		15.000,00	20.000,00	-	20.000,00	30.000,00	-	30.000,00
DB30	Administração	780.317,00		780.317,00	887.345,00	-	887.345,00	1.052.771,00	-	1.052.771,00
DB31	Implantação Saúde				-	4.672.161,00	4.672.161,00	-	4.672.161,00	4.672.161,00
DB32	Programa Mais Médicos				-	545.889,00	545.889,00	-	1.091.778,00	1.091.778,00
DDMA	Matriz UA	1.830.438,31	369.561,69	2.200.000,00	1.877.393,31	432.606,69	2.310.000,00			
ADM0	Administrativo	330.000,00		330.000,00	346.500,00		346.500,00			
EE00	Escola de Enfermagem	48.700,15		48.700,15	55.245,00		55.245,00			
FA00	Faculdade de Odontologia	250.690,17		250.690,17	250.690,17		250.690,17	1.849.591,32	575.908,68	2.425.500,00
FCF0	Faculdade de Ciências Farmacêuticas	130.624,29	32.656,07	163.280,36	146.952,33	16.328,03	163.280,36			
FN00	Faculdade de Nutrição	41.028,35		41.028,35	36.926,51	4.102,83	41.028,35			
ICB0	Instituto de Ciências Biomédicas	225.827,82		225.827,82	225.827,82		225.827,82			



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Subaça o	Descrição	2013			2014			2015		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
ICEX	Instituto de Ciências Exatas	26.369,78	113.895,00	140.264,78	10.000,00	130.264,78	140.264,78			
ICHL	Instituto de Ciências Humanas e Letras	13.440,59	139.845,22	153.285,81	65.000,00	88.285,81	153.285,81			
ICN0	Instituto de Ciências da Natureza	150.467,43		150.467,43	150.467,43		150.467,43			
IQ00	Instituto de Química	83.402,40		83.402,40	58.381,68	25.020,72	83.617,92			
ICSA	Instituto de Ciências Sociais Aplicadas	20.791,35	83.165,39	103.956,74	51.514,13	77.271,19	128.785,32			
ICT0	Instituto de Ciência e Tecnologia	221.999,75		221.999,75	231.922,38	91.333,33	323.255,71			
RESV	Reserva Técnica	287.096,23		287.096,23	248.172,65		248.172,65			
Total		26.568.595,59	14.212.981,69	40.910.097,28	31.655.757,61	14.545.712,47	46.201.470,08	38.703.954,37	33.033.126,34	71.737.080,71



A Tabela 2 detalha a previsão de despesa para o exercício de 2015, logo será detalhada a origem dos valores:

Despesas Obrigatórias (DO): A previsão de despesas obrigatórias, que são as despesas com pessoal ativo, inativo e benefícios aos servidores, foi projetada por meio dos Anexos I, II, III e IV do Ofício-Circular N° 12/2014-GAB/SPO/SE/MEC de 30 de abril de 2014 de 30 de abril de 2014. Foi enviada a projeção de R\$ 127.273.670,00 para despesas de pessoal e R\$ 5.459.172,00 para despesas com Benefícios aos servidores, perfazendo um total de **R\$ 132.732.842,00**. Estes valores geralmente igualam a previsão de receita com as despesas por tratar-se de despesas de caráter obrigatório e, caso haja necessidade de créditos adicionais para fazer frente às novas despesas, serão solicitados em momentos específicos no decorrer do exercício financeiro de 2015. Ressalta-se que esse valor veio na proposta R\$ 291,00 acima do que havia sido previsto e enviado à SPO.

Despesas Vinculadas (DV): As despesas vinculadas contemplam as despesas do Programa Nacional de Assistência Estudantil, com previsão de recursos da ordem de R\$ 5.052.935,00, os recursos dos Editais do PROEXT com recursos aprovados de R\$ R\$ 406.681,50, despesas com PASEP no valor de R\$ 12.871,00, recursos do Programa de Formação Continuada da Educação Básica R\$ 339.169,00, os recursos do Programa Incluir da ordem de R\$ 69.393,00, e, por fim, o Programa Inglês sem Fronteiras no valor de R\$ 47.250,00 perfazendo um total de **R\$ 5.915.423,50**, que serão aplicados para as finalidades ao qual está vinculada.

Despesas Direcionadas (DD): As despesas direcionadas tradicionalmente são aquelas constantes nas subações de Capacitação (DDCA), Pesquisa (DDPE), Pós-Graduação (DDFP), Extensão (DDEX) e Acervo Bibliográfico (DDAB), sendo R\$ 507.220,00, R\$ 602.974,46, R\$ 374.478,06, R\$ R\$ 374.478,06 e R\$ 267.964,95 respectivamente. A Matriz de Custeio das Unidades Acadêmicas também fazem parte das despesas direcionadas – DDMA.

Outra subação que a UNIFAL-MG vem mantendo no decorrer dos anos é a de concessão de uma bolsa para cada curso *Stricto Sensu*. De acordo com a previsão de cursos para 2015, enviada pela PRPPG, e os valores da Capes para as referidas bolsas, tem-se uma previsão nesta subação (DDFP-Bolsas) de despesas da ordem de R\$ 349.200,00. Estas bolsas são pagas com recursos diretamente arrecadados, ou seja, os recursos próprios da UNIFAL-MG. Entram na Proposta para 2015 os dois itens criados em 2014: “Ações Culturais” (DDAC), proposta pela PROEX e Ações de Sustentabilidade (DDAS) proposta pela PROEX e PROPLAN.

Ressalta-se que a Subação de Capacitação DDCA foi dividida em três partes, a Capacitação sob a gestão da Progepe no valor de R\$ 242.220,00, a segunda parte de R\$ 200.000,00 demandados exclusivamente para o atendimento do PROQUALITAE, e R\$



65.000,00 para atender as demandas de capacitações administrativas dos servidores para participação em eventos, como por exemplo, a “Semana de Administração Orçamentária, Financeira e de Contratações Públicas”, “Curso de Pregoeiros” e capacitação dos servidores do NTI que ocorre em todos os anos. A demanda total com as Despesas Direcionadas ficou em **R\$ 2.798.859,18**.

Despesas Básicas: Foram atribuídas como Despesas Básicas todas aquelas com o código “DB” na Tabela 2 – “Detalhamento da Previsão da Despesa Orçamentária – 2015”. São as despesas de funcionamento, manutenção, e, também todas as obras incluídas na demanda enviada/pactuada com o MEC. As despesas básicas, portanto, totalizaram **R\$ 60.597.298,03**.

3. Adequação Orçamentária 2015

Desconsiderando as despesas obrigatórias e vinculadas que já possuem as destinações específicas, as demais despesas deverão se enquadrar nos limites das receitas não vinculadas, ou seja, aquelas despesas passíveis de remanejamento.

A Tabela 3 a seguir demonstra a relação das receitas e despesas não vinculadas:

Tabela 3. Adequação Orçamentária 2015

Item	Receitas Não Vinculadas	Despesas Não Vinculadas	Saldo
Previsão Matriz ANDIFES 2014	23.279.448,00		23.279.448,00
Complementação - Custeio	1.088.841,00		24.368.289,00
Previsão de Recursos Próprios	1.287.044,00		25.655.333,00
Previsão de Complementação para Consolidação	5.282.600,00		30.937.933,00
Mais Médicos	1.091.778,00		32.029.711,00
PDU – Plano de Desenvolvimento das Universidades	159.333,00		32.189.044,00
Implantação Medicina - Investimento	4.672.161,00		36.861.205,00
Implantação Medicina - Custeio	1.639.440,00		38.500.645,00
REUNI	3.171.527,00		41.672.172,00
Reestruturação e Implantação	3.000.000,00		44.672.172,00
Despesas Direcionadas		5.224.359,18	39.447.812,82
Despesas Básicas		60.597.298,03	-21.149.485,21
Total	44.672.172,00	65.821.657,21	-21.149.485,21

Observa-se pela Tabela 3, que há um déficit de R\$ 21.149.485,21 considerando todas as demandas incluídas na Proposta Orçamentária. Para eliminar este déficit e



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



alinhar as despesas previstas com as receitas previstas, foi construída a tabela 5, a seguir, com todas as despesas demandadas, sua descrição e uma coluna com a recomendação dos cortes. Serão propostos cortes somente para os itens que não comprometam diretamente o funcionamento da Universidade ou que foram objetos de demandas específicas que poderão ser atendidas de outras formas ou em outros momentos, como por exemplo, através da disponibilização de Emendas Parlamentares e da elaboração de Planos de Trabalho.



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Tabela 4. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2015 – Itens

Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2014	Descrição	Recomenda Corte
DDCA	Ação da Capacitação	32,05%	Aumento de 10% em relação a 2014 e acréscimo de 100.000,00 para o PROQUALITAE.	Sim
DDPE	Ação da Pesquisa	10,00%	Aumento de 10% em relação a 2014.	Não
DVIN	Ação da Pós-Graduação	10,00%	Aumento de 10% em relação a 2014.	Não
DDFP-B	Ação da Pós-Graduação	-7,03%	Bolsas de Cursos de Pós-Graduação com Recursos Próprios - Redução devido à estimativa de abertura de cursos não concretizados em 2014 que superestimaram a previsão e que não estão previsto para 2015.	Não
DDPE	Acervo Bibliográfico	-	Não houve aumento devido à queda no número de pedido de livros.	Sim
DDEX	Extensão Universitária	10,00%	Aumento de 10% em relação a 2014.	Não
DDAC	Ações Culturais	28,33%	Recurso efetivamente destinado às ações culturais em 2014 foi de R\$ 30.000,00, a demanda para 2015 foi de R\$ 38.500,00.	Sim
DDAS	Ações de Sustentabilidade	218,67%	Desenvolvimento de ações de sustentabilidade propostas pela PROEX e PROPLAN. Recurso efetivamente destinado às ações culturais em 2014 foi de R\$ 33.800,00, a demanda para 2015 foi de R\$ 107.712,00.	Sim*
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica (Fonte 112).	10,32%	Aumento estimado de acordo com o histórico desse tipo de despesas.	Não
DB02	Terceirização	22,52%	Crescimento em função de convenções coletivas e acréscimos de limpeza e Vigilância. Incluem-se também alguns pedidos específicos que poderão ser objeto de corte.	Sim
DB03	Serviços Reprografia	-	Não houve aumento com relação a 2014 de acordo com a série histórica de gastos.	Não
DB04	Diário Oficial	44,21%	Houve um aumento significativo com base na série histórica de gastos.	Não
DB05	Energia Elétrica	16,96%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2014.	Não
DB06	Água e Esgoto	20,00%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2014.	Não
DB07	Correios	20,25%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2014.	Não



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2014	Descrição	Recomenda Corte
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	51,76%	Crescimento em função do aumento na demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2014.	Não
DB09	Combustíveis	25,00%	Crescimento com base na demanda do Setor de Transportes para 2014, conforme processo 23087.005175/2014-18	Sim
DB10	Manutenção de Equipamentos	11,11%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2014.	Não
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, fretamentos e Aquisição de Veículos	38,04%	Crescimento de 38,04% em função da inclusão nesta subação de material permanente referente à compra de veículos constantes no processo 23087.005175/2014-18, no valor de R\$ 700.000,00.	Sim
DB12	Telecomunicação	11,11%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2014.	Não
DB13	Diárias	10,00%	Projeção realizada conforme demanda (<i>campi</i> , Prograd, Museu, Agência Inovação, Unidades Acadêmicas e Diárias a Colaboradores Eventuais) e ajuste de acordo com a série histórica de gastos.	Não
DB14	Passagens	52,39%	Projeção de crescimento em função do aumento de atividades, com base no histórico de gastos registrado em 2013 com acréscimo de 20%.	Não
DB15	Colaborador Eventual	--	Este item foi remanejado para DB13 juntamente com as demais diárias.	Não
DB16	Material de Processamento de Dados	56,91%	Foram contemplados os gastos históricos com materiais de processamento de dados em geral como toner, papel, pendrive, dentre outros, perfazendo o total de 300.000,00. Foram incluídas ainda as demandas informadas no processo 23087.005173/2014-11 do NTI, que foram de 120.000,00 para aquisição de Monitor, Memória, HD, Placa Mãe, Fonte de Alimentação, Disco Rígido, Placa de Vídeo, e, também, a demanda de R\$ 1.000.000,00 para aquisição de equipamentos servidores de rede (switches, hubs, roteadores, entre outros).	Não*



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2014	Descrição	Recomenda Corte
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada.	6,83%	<p>Esta subação prevê despesas com divisórias (dry wall e colmeia), mobiliários encomendados, pedras, materiais de reparos em imóveis, persianas, dentre outras despesas. Considerando um a demanda prevista para 2015, tem-se uma previsão de despesas na ordem de R\$ 1.742.739,80, conforme detalhado a seguir:</p> <p>Para as despesas de custeio: Há previsão de R\$ 26.400,00 para os serviços com monitoramento (Proc. 23087.005107/2014-41). Neste mesmo processo a PROAF estimou um gasto de R\$ 80.000,00 com despesas cartorárias para os imóveis.</p> <p>Foi solicitado também pelo Coordenador de Projetos e Obras no Processo 23087.005174/2014-65, alguns itens para a adequação dos espaços a serem construídos em 2014, no valor total de R\$ 682.626,00, conforme detalhamento a seguir: Adequação/Manutenção Área Física (Mobiliários, Toldos, Gramas em todos os campi, com a seguintes despesas em cada um deles: Sede: R\$ 152.200,00; Unidade Santa Clara R\$ 198.850,00; Campus Poços: R\$ 198.850,00 e Campus Varginha: R\$ 132.726,00.</p> <p>Com base no histórico de despesas com materiais diversos de manutenção de bens imóveis solicitados pelo DSG em 2013, que foi na ordem de R\$ 681.024,00, projetou-se um acréscimo de 20% nessas despesas, perfazendo um valor de R\$ 817.228,80. Por fim, devido à insuficiência para o atendimento da demanda do Programa INCLUIR com recursos do próprio programa, estimou-se um complemento de despesas para aquisição de piso tátil para o no valor de R\$ 86.485,00;</p> <p>Para as despesas de capital: Equipamentos para Vigilância Monitorada: R\$ 18.500,00 (centrais de controle, centrais de choque, certa elétrica, sensores diversos e assessorios) além de um acréscimo de R\$ 31.500,00 para despesas de capital de manutenção da universidade.</p>	Não
DB18	Bolsa Monitoria	Valor mantido	Não houve crescimento. O mesmo valor foi mantido conforme informado pela PROGRAD no processo 23087.005104/2014-15.	Não
DB19	Auxílio-alimentação Alunos - Subsídio	25,00%	Foi projetado um aumento de 25,00% para 2015 sobre as despesas de subsídio no Auxílio-alimentação de 2014.	Não
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	-33,33%	Redução em função do quantitativo registrado em 2013 (R\$ 14.243,00) e até julho de 2014 (R\$ 2.643,00)	Não
DB21	Despesas de Concurso Público, Processos Seletivo e Vestibular (EAD).	162,83%	Conforme consta no 23087.005181/2014-67, as despesas previstas para o vestibular EAD, Concursos Públicos e Processos Seletivos serão de R\$ 1.224.036,19, provocando um crescimento de 162,83% em relação a 2014.	Sim



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
 Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
 Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2014	Descrição	Recomenda Corte
DB22	Estagiários	-18,30%	Redução em função de queda na demanda por estagiários: 12 estagiários para o NTI, 2 para agência de inovação, 4 para a procuradoria jurídica, 3 para o setor de engenharia, 3 estagiários para a PROAF, 3 estagiários para o Campus Avançado de Varginha, 2 estagiários para a PRACE, totalizando 29 estagiários, ou seja, 8 estagiários a menos que a demanda de 2014.	Não
DB23	Locação de Imóveis e Registro de Imóveis (Registro de Imóveis Remanejado para DB17)	-	Conforme informado pela PROAF no Processo 23087.005107/2014-41, não haverá despesas com aluguel de imóveis em 2014. As despesas com Registro de Imóveis farão parte da Subação DB17.	Não
DB24	Obras e Instalações (Orçamento Matriz Andifes)	460,75%	Previsão de Orçamento de Investimentos de infraestrutura em termos de obras, conforme o Processo 23087.005174/2014-65: Campus Alfenas (Sede) – Não há previsão de novas obras; Unidade Santa Clara : Prédio de Alojamento Estudantil: R\$ 1.456.003,50; Infraestrutura: R\$ 3.360.000,00; Setor de Transporte: R\$ 1.312.500,00; Elétrica do Administrativo / Serviços Gerais: R\$ 206.850,00; Elétrica do RU: R\$ 138.600,00; Microscopia: R\$ 115.500,00; Prédio de Sala de Aula e Laboratórios: R\$ 5.759.985,00. Campus Avançado de Varginha : Elétrica do Administrativo / Serviços Gerais: R\$ 187.950,00; Prédio de Alojamento Estudantil: R\$ 1.456.003,50; Infraestrutura: R\$ 1.575.000,00; Setor de Transporte: R\$ 525.000,00. Campus Avançado de Poços de Caldas : Prédio de Alojamento Estudantil: R\$ 1.456.003,50; Infraestrutura: R\$ 4.725.000,00; Biblioteca: R\$ 3.078.000,45; Prédio de Laboratórios: R\$ 1.029.000,00. A demanda da Coordenadoria de Projetos e Obras com obras e instalações foi de R\$ 26.381.135,95.	Sim
DB25	Equipamentos e Mobiliários (Orçamento Matriz Andifes)	-52,32%	Mobiliários e Equipamentos para a Agência de Inovação: R\$ 16.329,29 (Proc. 23087.005192/2014-47); Campus Avançado de Varginha: R\$ 169.732,80 (Proc. 23087.005109/2014-30); Biblioteca Central: R\$ 429.711,30 (Proc. 23087.005102/2014-18); demanda do Campus com base no histórico: R\$ 2.000.000,00, totalizando em R\$ 2.615.773,39, o que representa aumento na demanda de 44,01% por equipamentos, porém a essa subação cabe atender R\$ 851.834,39 e o restante será atendido nas DB31 e DB32. Ressalta-se que a demanda de equipamentos para TI foi alocada na DB16.	Sim
DB26	Reformas	-	Demanda de acordo com a Coordenadoria de Projetos e Obras (23087.005174/2014-65): Campus Alfenas (Sede): Ampliação do Almoxarifado - Sede: R\$ 567.000,00; Reforma do 2º pavimento Prédio C (405m²) Sede: R\$ 552.825,00. Para adequação do orçamento, propõe-se cortar todas as demandas.	Sim



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2014	Descrição	Recomenda Corte
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	Valor mantido	Para o ano de 2014, havia sido aprovado um orçamento de R\$ 765.000,00, principalmente por conta do projeto de estruturação dos campi com fibra ótica, cabos, materiais de telefonia e parte elétrica. Para 2015, foi proposto um valor 10% maior que em 2014, totalizando essa subação em R\$ 841.500,00.	Sim
DB28	Comunicação e Propaganda	Valor mantido	Orçamento aprovado em 2014 e mantido em 2015 com base no histórico de gastos: R\$ 49.500,00	Não
DB29	Anuidades	50,00%	Para o atendimento das três anuidades previstas em 2015, estima-se um orçamento de R\$ 30.000,00 de forma que sejam garantidos o pagamento dessas anuidades com fonte de recursos próprios de acordo com a previsão, garantindo uma margem segurança de R\$ 4.511,78. Fortec: R\$ 1.500,00 Andifes 2013 + 10% = R\$ 14.533,67*1,1 Coimbra: R\$ 8.001,18	Não
DB30	Administração	18,64%	Ações administrativas específicas: Vacinas da gripe; insumos do CIAS; gêneros alimentícios e materiais de limpeza do almoxarifado; taxas diversas; serviços gráficos, Pasesp, contribuições previdenciárias sob serviço de pessoa física; serviço de coleta de resíduos químicos; viagens de fretamento de ônibus para visitas técnicas dos cursos de graduação.	Não
DB31	Implantação Saúde	0,00%	Demanda conforme havia sido pactuado. Nessa subação serão atendidas as demandas de R\$ 4.000.000,00 com obras e R\$ 672.161,00 com equipamentos.	Não
DB32	Programa Mais Médicos	100,00%	Demanda conforme havia sido pactuado. Essa ação atenderá integralmente a demanda de equipamentos na ordem de R\$ 1.091.778,00	Não
DDMA	Matriz UA	5,00%	Proposta de crescimento de 5% em relação ao ano de 2014.	Não

Obs.: Após recomendação do Consuni foi sugerido que não houvesse corte na demanda proposta para a Ação de Sustentabilidade (DDAS), dessa forma, foi decidido que a diferença deveria sair das despesas com material de processamento de dados (DB16).



É importante ressaltar que as demandas por equipamentos e obras em 2015 foram distribuídas entre quatro DBs distintas, sendo a DB24 e DB25 referentes ao orçamento do Funcionamento das Universidades, enquanto as DB31 e DB32 são referentes aos programas Implantação Saúde e Mais Médicos respectivamente. Portanto, mesmo aplicando os cortes na DB25, grande parte da demanda por equipamentos ainda será atendida por meio das DB31 e DB32 conforme demonstrado na Tabela 5.

Tabela 5. Previsão total de alocação dos recursos para Obras e Equipamentos

Código	Descrição	Obras	Equipamentos
DB24	Obras e Instalações	R\$ 7.000.000,00	-
DB25	Equipamentos e Mobiliários	-	R\$ 346.333,00
DB31	Implantação Saúde	R\$ 4.000.000,00	R\$ 672.161,00
DB32	Programa Mais Médicos	-	R\$ 1.091.778,00
Total		R\$ 11.000.000,00	R\$ 2.110.272,00

Na tabela 6 a seguir, serão atribuídos os cortes a fim de eliminar o déficit entre a receita e a demanda da universidade:



Tabela 6. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2015 – Percentuais e Valores

Subação - Descrição		2014			Cortes	Saldo	Motivo	Valor com Corte
		Custeio	Capital	Total				
						-21.149.485,21		
DDCA	Ação da Capacitação	507.220,00		507.220,00	100.000,00	-21.049.485,21	Foi proposto R\$ 200.000,00 de orçamento para o PROQUALITAE, no qual se propõe um corte de 50% para adequação de orçamento, ou seja, R\$ 100.000,00, que é o mesmo quantitativo aprovado para 2014. Ressalta-se que no último edital do PROQUALITAE todos TAES que pleitearam as bolsas foram atendidos. Para capacitações específicas não se propõem cortes.	407.220,00
DDAC	Ações Culturais	38.500,00		38.500,00	3.850,00	-21.045.635,21	Propõe-se um corte de 10% para adequação orçamentária.	34.650,00
DB16*	Material de Processamento de Dados	420.000,00	1.000.000,00	1.420.000,00	65.462,00	-20.980.173,21	Inicialmente, havia sido proposto um corte de 68,62% na demanda solicitada para as ações de Sustentabilidade, após decisão aprovada pelo Consuni, optou-se não realizar cortes naquela ação, de forma que o valor seria retirado da ação DB16.	1.354.538,00
DDAB	Acervo Bibliográfico	67.964,95	376.331,65	444.296,60	176.331,65	-20.803.841,56	Toda a demanda de custeio foi mantida, no entanto com base no histórico de pedidos de livros, houve uma queda muito grande nessa demanda, sendo registrado um total empenhado de R\$ 193.000,00 em 2013. Ressalta-se que todos os livros solicitados sempre foram empenhados e, que se houver, aumento nessa demanda, é passível o remanejamento para essa despesa.	267.964,95



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
 Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
 Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



DB02	Terceirização	16.004.648,07		16.004.648,07	941.415,15	-19.862.426,41	Propõe-se um corte de 5,83% na demanda prevista para 2015, onde foram considerados os aumentos previstos de acordo com as convenções dos cargos e o aumento de novos postos de trabalho. Para adequação do orçamento, após todos os cortes propostos nesse quadro, essa foi a última subação onde foi proposto corte.	15.063.232,92
DB09	Combustíveis	385.000,00		385.000,00	192.500,00	-19.669.926,41	Foi demandado um saldo de R\$ 385.000,00, no entanto, foi proposto corte nessa ação com base no histórico de gastos, que foi de R\$ 175.590,00 em 2013 e de R\$ 108.206,00 até julho de 2014, aplicando assim um corte de 50% na demanda apresentada.	192.500,00
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, e Aquisição.	835.000,00	700.000,00	1.535.000,00	1.127.674,18	-18.542.252,23	Foi proposto um corte total na demanda de veículos novos, e um corte de 51,21% nas despesas de custeio com base no histórico de gastos, que foi de R\$ 250.116,00 em 2013 e R\$ 189.838,00 até julho de 2014.	407.325,82
DB21	Despesas de Concurso Público, Processos Seletivo e Vestibular (EAD).	1.224.036,19		1.224.036,19	758.329,89	-17.783.922,34	Foi proposto um corte nessas despesas com base no histórico de gastos onde foi constatado um gasto de R\$ 343.341,00 em 2013 e que até julho de 2014 foram registradas despesas na ordem de R\$ 127.22,00.	465.706,30
DB24	Obras e Instalações (Recursos Matriz Andifes)		23.058.595,95	23.058.595,95	12.058.595,95	-1.725.326,39	Para adequação do orçamento, foi necessário um corte de R\$ 16.058.595,95 nas demandas de obras para o ano de 2015.	7.000.000,00
DB25	Equipamentos e Mobiliários (Recursos Matriz Andifes)		851.834,39	851.834,39	505.501,39	-1.219.825,00	Para adequação do orçamento, foi proposto um corte de 40,66% sobre a demanda por equipamentos que serão atendidos por meio dessa subação.	346.333,00
DB26	Reformas		1.119.825,00	1.119.825,00	1.119.825,00	-100.000,00	O valor referente à reforma solicitada para o Prédio C da Sede da UNIFAL-MG e da ampliação do almoxarifado foi totalmente cortado, e será posteriormente objeto de	0,00



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Alfenas - UNIFAL-MG
Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional
Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700 . Alfenas/MG . CEP 37130-000
Fone: (35) 3299-1468 . Fax: (35) 3299-1063



							Plano de Trabalho mediante solicitação ao MEC ou pela liberação de Emendas Parlamentares.	
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	841.500,00		841.500,00	100.000,00	0,00	Foi proposto corte nessa ação com base no histórico de gastos, que foi de R\$ 504.611,00 em 2013 e de R\$ 98.126,00 até julho de 2014, ainda vale ressaltar que o pedido de materiais elétricos de 2014 ainda está em fase de licitações e ocorrerá no 2º semestre de 2014.	741.500,00
Total		20.323.869,21	26.106.586,99	47.430.456,20	17.145.635,21			26.280.970,99



Efetuada os cortes após análise de cada caso, chegou-se ao déficit zero. A Tabela 7 mostra o comparativo entre o orçamento projetado para 2014 em cada subação, e o orçamento proposto para 2015, mantendo ainda um crescimento necessário para cada item.

Tabela 7. Comparação entre o Orçamento 2014 e o Orçamento 2015 com os cortes propostos

Itens	Descrição	Orçamento Aprovado 2014	Orçamento Proposto 2015	% Variação
DO00	Despesas Obrigatórias	110.784.900,17	132.746.004,00	19,82%
DVEX	Edital do PROEXT	899.996,89	406.681,00	-54,81%
DVAE	Assistência Estudantil	4.693.014,00	5.052.935,00	7,67%
DVIN	Matriz Programa Incluir	67.023,00	69.393,00	3,54%
DVIF	Inglês sem Fronteiras		47.250,00	-
DVFC	Formação Continuada	267.501,00	339.164,00	26,79%
DDCA	Ação da Capacitação	220.200,00	242.220,00	10,00%
DDCA	Ações de Capacitação (Administração)	63.920,00	65.000,00	1,69%
DDCA	Ação da Capacitação - PROQUALITAE	100.000,00	100.000,00	0,00%
DDPE	Ação da Pesquisa	548.158,60	602.974,46	10,00%
DDFP	Ação da Pós-Graduação	340.434,60	374.478,06	10,00%
DDFP-B	Ação da Pós-Graduação - Bolsas (Fonte 250)	242.013,35	349.200,00	44,29%
DDAB	Acervo Bibliográfico	444.296,60	267.964,95	-39,69%
DDEX	Extensão Universitária	340.434,60	374.478,06	10,00%
DDAC	Ações Culturais	30.000,00	34.650,00	15,50%
DDAS	Ações de Sustentabilidade	33.800,00	107.712,00	218,67%
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica (Fonte 250).	286.759,40	500.000,00	74,36%
DB02	Terceirização	13.062.476,88	15.063.232,92	15,32%
DB03	Serviços Reprografia	117.000,00	117.000,00	0,00%
DB04	Diário Oficial	419.400,00	604.820,23	44,21%
DB05	Energia Elétrica	1.026.000,00	1.200.000,00	16,96%
DB06	Água e Esgoto	396.000,00	475.200,00	20,00%
DB07	Correios	99.792,00	120.000,00	20,25%
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	184.500,00	280.000,00	51,76%
DB09	Combustíveis	308.000,00	192.500,00	-37,50%
DB10	Manutenção de Equipamentos	360.000,00	400.000,00	11,11%
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, fretamentos e Aquisição de Veículos.	1.112.000,00	407.325,82	-63,37%
DB12	Telecomunicação	270.000,00	300.000,00	11,11%
DB13	Diárias	508.500,00	559.350,00	10,00%



DB14	Passagens	96.480,00	147.026,40	52,39%
DB15	Colaborador Eventual	0,00	0,00	-
DB16	Material de Processamento de Dados	905.000,00	1.354.538,00	49,67%
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada	1.631.363,40	1.742.739,80	6,83%
DB18	Bolsa Monitoria	300.000,00	300.000,00	0,00%
DB19	Auxílio Alimentação Alunos - Subsídio	240.000,00	300.000,00	25,00%
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	45.000,00	30.000,00	-33,33%
DB21	Despesas de Concurso Público, Processos Seletivos e Vestibular (EAD)	300.072,26	465.706,30	55,20%
DB22	Estagiários	225.840,00	184.512,00	-18,30%
DB23	Locação de Imóveis e Registro de Imóveis (Registro de Imóveis Remanejado para DB17)	0,00	0,00	-
DB24	Obras e Instalações (Recursos Matriz Andifes)	4.704.673,13	7.000.000,00	48,79%
DB25	Equipamentos e Mobiliários (Recursos Matriz Andifes)	1.816.360,80	346.333,00	-80,93%
DB26	Reformas	0,00	0,00	-
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	765.000,00	741.500,00	-3,07%
DB28	Comunicação e Propaganda	49.500,00	49.500,00	0,00%
DB29	Anuidade Andifes	20.000,00	30.000,00	50,00%
PRAF	Administração	887.345,00	1.052.771,00	18,64%
DB31	Implantação Saúde	4.672.161,00	4.672.161,00	0,00%
DB32	Programa Mais Médicos	545.889,00	1.091.778,00	100,00%
DDMA	Matriz UA	2.310.000,00	2.425.500,00	5,00%
Total		156.740.805,68	183.333.600,00	16,30%

Observa-se que na maioria dos casos houve acréscimo de orçamento em relação a 2014, mesmo com os cortes propostos. Dentre os que ficaram abaixo do orçamento aprovado para 2014, destacam-se as seguintes informações:

- Ressalta-se que as Despesas Vinculadas referentes aos PROEXTs (DVEX) dependem da aprovação de projetos que receberão recursos para a sua execução, portanto, com a redução de projetos aprovados, passando de 09 em 2014 para 04 em 2015, por esse motivo o recurso será menor em 2015.

- A única Despesa Direcionada que ficou com valor inferior ao ano 2014 foi a DDAB, referente à aquisição de acervo bibliográfico, isso é justificado devido à queda nos pedidos de livros, pois de acordo o que foi informado pela direção da biblioteca, a queda nesses pedidos ocorreu por conta do aumento nas demandas por bibliotecas



virtuais e acervos digitais, que são despesas de custeio, que já estão previstas nessa ação.

- Os itens “DB15” e “DB23” foram remanejados para outras subações, conforme consta na tabela 4.

- Os itens “DB09” e “DB11” despesas de combustíveis e despesas com frete e transporte sofreram cortes com base nas despesas verificadas nessas mesas subações nos anos anteriores. Entende-se que houve crescimento tanto na demanda, quanto na frota, mas que esse crescimento não acompanhou à demanda total solicitada. Ressalta-se que, por restrições orçamentárias de capital, todo o pedido de capital teve de ser cortado, para que pudesse ser priorizada a aquisição de equipamentos de laboratórios e a continuidades das obras em todos os campi da universidade.

- O item “DB20” – Restituição de despesas efetuadas ficou menor em 2015, por conta da baixa utilização desse tipo de despesa.

- O item “DB22” – Estagiários ficou menor devido a redução na demanda por estagiários para o exercício de 2015.

- O item “DB27” – Materiais Elétricos e Eletrônicos: verificando o histórico de gastos, optou-se por realizar um pequeno corte para adequação à receita orçamentária.

4. Informações Adicionais

4.1. Aplicação dos Recursos Próprios

A alocação dos recursos próprios, que são aquelas receitas auferidas por arrecadação da própria UNIFAL-MG, por concessão de espaços físicos, taxas de diploma, receitas de concursos, receitas de vestibulares UAB, receitas pelos serviços da Clínica Odontológica e do Laboratório Central de Análises Clínicas, dentre outras de menor expressão, estão estimadas em R\$ 1.287.044,00 para 2015, dividindo-se da seguinte maneira:

- R\$ 349.200,00 - Bolsas de Pós-Graduação - mestrado e doutorado;
- R\$ 465.706,00 - Despesas de Concurso Público, Processos Seletivos e Vestibular (EAD)



- R\$ 442.138,00 - Pagamento de material de consumo e serviços das Clínicas Odontológicas e Laboratório Central, além de outros materiais de consumo como gases especiais (não entram na matriz) e insumos do Biotério;
- R\$ 30.000,00 - Anuidades Andifes, Fortec e Coimbra.

4.2. Lista de Cortes

As demandas foram levantadas junto às Pró-reitorias, Unidades Administrativas e às Unidades Acadêmicas. Após o levantamento foram necessários cortes para adequar a previsão de receitas, conforme demonstrado nas Tabelas 6 e 7. Obedecendo ao Regimento Geral da UNIFAL-MG em seu art. 176, a PROPLAN optou por priorizar os cortes nos itens que menos interferem no funcionamento da Universidade, naqueles em que poderá haver economia ou naqueles em que há possibilidade de financiamento por meio de Planos de Trabalho junto ao MEC, como é o caso das reformas, equipamentos e obras.

Art. 176 - Serão fixadas pela Proplan as prioridades da Instituição, devidamente compatibilizadas com as dotações globais que lhe forem destinadas no Orçamento Geral da União.

4.3. Demonstrativo das despesas para a Proposta Orçamentária 2015

De acordo com a Figura 1, observa-se que do total das despesas previstas para 2015, 72,41% são reservados ao pagamento de Despesas Obrigatórias, 3,23% Despesas Vinculadas, 1,34% Despesas Direcionadas e 23,03% para as Despesas Básicas. Subdividindo-se as Despesas Básicas, verifica-se que 3,82% destinam-se às Obras e Instalações e 8,22% para pagamento de despesas com Terceirização de Pessoal. Por fim, a parcela restante de 10,99% do Orçamento previsto na proposta orçamentária 2015 para o pagamento de todas as outras despesas da universidade.

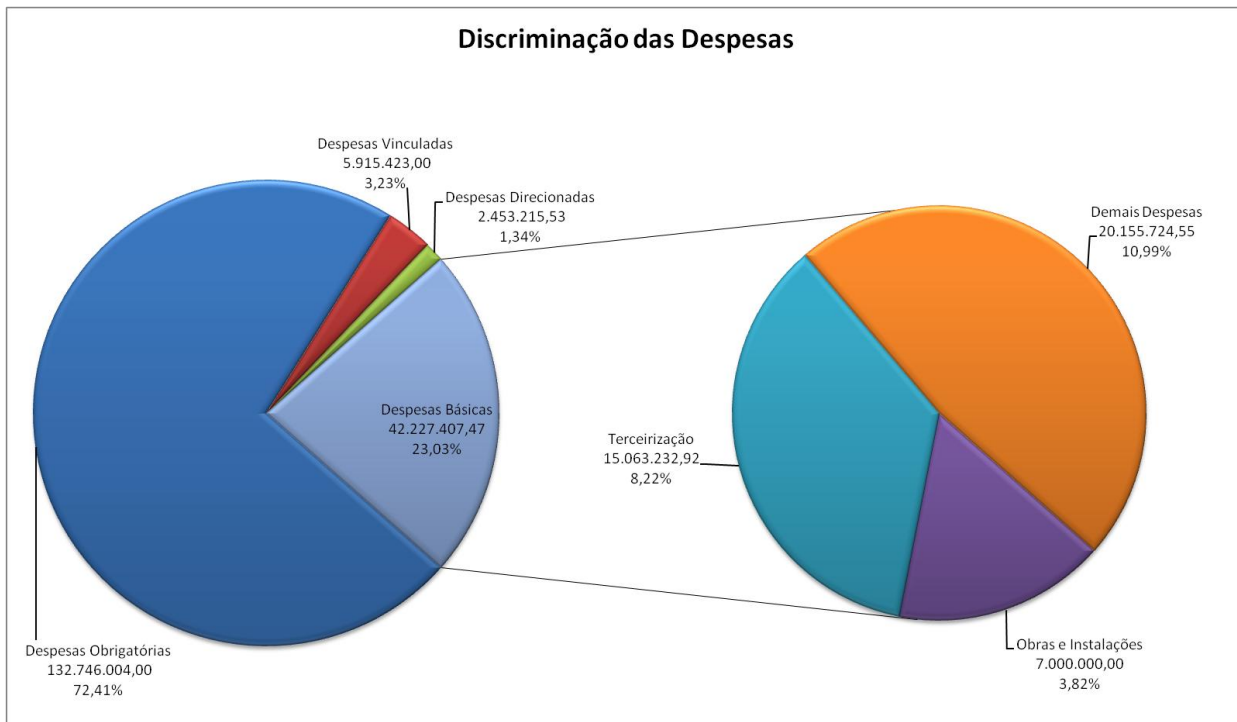


Figura 1. Discriminação das Despesas

Lucas Cezar Mendonça
Pró-Reitor Adjunto de Planejamento, Orçamento e
Desenvolvimento Institucional

Anézio Eugênio de Faria Júnior
Coordenador de Orçamento