



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



## **UNIVERSIDADE FEDERAL DE ALFENAS – UNIFAL-MG**

### **PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2016**

**Setembro/2015**



**Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e  
Desenvolvimento Institucional**

Sede Alfenas-MG (Reitoria - Prédio O)  
Sala 424  
(35) 3299-1468  
e-mail: [proplan@unifal-mg.edu.br](mailto:proplan@unifal-mg.edu.br)  
[www.unifal-mg.edu.br/planejamento](http://www.unifal-mg.edu.br/planejamento)



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



## SUMÁRIO

1. Previsão da Receita Orçamentária 2016 .....	4
2. Previsão da Despesa Orçamentária 2016.....	6
3. Adequação Orçamentária 2016 .....	13
4. Informações Adicionais .....	29
4.1. Aplicação dos Recursos Próprios .....	29
4.2. Lista de Cortes .....	29
4.3. Demonstrativo das despesas para a Proposta Orçamentária 2016 .....	30



## **Lista de Tabelas**

Tabela 1. Previsão da Receita Orçamentária – 2016 .....	4
Tabela 2. Detalhamento da Previsão da Despesa Orçamentária – 2016 .....	8
Tabela 3. Adequação Orçamentária 2016.....	13
Tabela 4. Comparação entre os Orçamentos de 2015 e a Demanda Proposta 2016.....	14
Tabela 5. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2015 – Itens.....	17
Tabela 6. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2016 – Percentuais e Valores.....	23
Tabela 7. Comparação entre os Orçamentos de 2015 e 2016 com os cortes propostos .....	27

## **Lista de Figuras**

Figura 1. Discriminação das Despesas .....	30
--	----



## 1. Previsão da Receita Orçamentária 2016

Neste tópico são apresentadas as receitas previstas para o Orçamento de 2016, conforme consta na Tabela 1 a seguir:

Tabela 1. Previsão da Receita Orçamentária – 2016

Item	Previsão de Receitas		
A	Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 136.963.796,00	72,51%
B	Benefício aos Servidores	R\$ 6.423.540,00	3,40%
C	PASEP	R\$ 12.576,00	0,01%
D	Matriz OCC	R\$ 26.699.252,00	14,14%
E	Previsão de Recursos Próprios	R\$ 1.257.548,00	0,67%
F	Mais Médicos - Custeio	R\$ 1.475.496,00	0,78%
G	Mais Médicos - Capital	R\$ 655.067,00	0,35%
H	PDU – Plano de Desenvolvimento das Universidades - Custeio	R\$ 86.040,00	0,05%
I	PDU – Plano de Desenvolvimento das Universidades - Capital	R\$ 38.240,00	0,02%
J	Programa Consolidação - Capital	R\$ 6.011.096,00	3,18%
K	Reestruturação e Expansão - Custeio	R\$ 3.557.178,00	1,88%
L	Previsão do Programa Nacional de Assistência Estudantil + Programa INCLUIR	R\$ 5.672.184,00	3,00%
M	Idioma sem Fronteiras - Custeio	R\$ 14.580,00	0,01%
N	Idioma sem Fronteiras - Capital	R\$ 18.630,00	0,01%
<b>Total</b>		<b>R\$ 188.885.223,00</b>	<b>100,00%</b>

- A.** Valor definido com base no Ofício-Circular N° 18/2015-GAB/SPO/SE/MEC de 12 de maio de 2015 (Anexo I do Processo), constantes do Anexo I e II do referido Ofício Circular e constante nesta Proposta Orçamentária.
- B.** Valor definido com base no Ofício-Circular N° 18/2015-GAB/SPO/SE/MEC de 12 de maio de 2015 (Anexo I do Processo), constantes do Anexo III e IV do referido Ofício Circular e constante nesta Proposta Orçamentária.
- C.** PASEP – Valor definido com base no Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária” referente à 1% da Previsão das Receitas Próprias.
- D.** Matriz OCC – Valor definido com base no aluno equivalente constante e no Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária”.



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



- E.** Previsão realizada com base no histórico de receitas definido no módulo do SIMEC “SPO – Receitas Orçamentárias do SIMEC”.
- F.** Recursos de custeio pactuados em função da implantação do curso de Medicina da UNIFAL-MG no ano de 2014.
- G.** Recursos de investimento pactuados em função da implantação do curso de Medicina da UNIFAL-MG no ano de 2014.
- H.** Previsão com base no Plano de Desenvolvimento das Universidades (Internacionalização) Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária”.
- I.** Previsão com base no Plano de Desenvolvimento das Universidades (Internacionalização) Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária”.
- J.** Recursos de investimento pactuados em função da Consolidação da expansão das IFES.
- K.** Recursos de custeio pactuados em função da Reestruturação e Expansão.
- L.** Recursos provenientes da Matriz PNAES para os programas institucionais de assistência estudantil. Previsão com base no Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária”.
- M.** Previsão para o Programa Idioma Sem Fronteiras com base no Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária”.
- N.** Previsão para o Programa Idioma Sem Fronteiras com base no Projeto de Lei Orçamentária 2016 - PLOA 2016 do Módulo do SIMEC “SPO – Proposta Orçamentária”.

Ressalta-se que para o ano de 2016 os recursos destinados à Formação Inicial e Continuada para a Educação Básica e referentes aos projetos da UNIFAL-MG aprovados com recursos contemplados pelo edital PROEXT 2016 serão repassados por meio de descentralização de crédito.



## 2. Previsão da Despesa Orçamentária 2016

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, PASEP, Idioma sem Fronteiras e PDU - Plano de Desenvolvimento das Universidades. Ressalta-se ainda que existem outras Despesas Vinculadas que não farão parte do orçamento de 2016, pois serão efetivadas por descentralização de créditos como a UAB, o PROEXT e a Formação Inicial e Continuada para a Educação Básica.

**Despesas Direcionadas (DD):** são dotações orçamentárias oriundas da Matriz de Alocação de Recursos do MEC por meio da chamada “Matriz Andifes” ou “Matriz OCC” 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 pela PROEX e a PROPLAN por meio dos processos 23087.002748/2013-62 e 23087.004770/2013-47, respectivamente. A partir de 2016 uma nova demanda será adicionada no Orçamento da UNIFAL-MG, a DDQT - Qualidade de Vida no Trabalho que consistirá na criação de programas que possibilitem aumentar a satisfação dos servidores por meio de melhoras na qualidade de vida desses servidores. De acordo com um novo entendimento, as despesas com o Programa de Bolsa Monitoria da PROGRAD (DB18) enquadram-se como uma despesa direcionada, sendo a Pró-Reitoria de Graduação a responsável pelo seu gerenciamento, dessa forma, foi atribuída uma nova Despesa Direcionada (DDGR) extinguindo a antiga DB18 que servirá como referência de histórico de valores. Ressalta-se ainda que foi solicitada uma nova demanda pela Pró-Reitoria de Graduação no



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



valor de R\$ 774.000,00 para atender ao Programa de Tutoria. Tendo em vista o delicado momento financeiro vivenciado pelas Universidades e, ainda, a não aprovação formal desse programa pelo Consuni, sugere-se que essa nova demanda seja submetida ao Ministério da Educação por meio de um Plano de Trabalho.

**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. Ressalta-se que foi criada uma nova despesa básica DB33 para uma demanda já existente de Marcas e Patentes demandadas pela Agência de Inovação – I9, o objetivo dessa criação foi é facilitar o acompanhamento orçamentário desse tipo de despesa.

A Tabela 2 detalha a previsão de despesa para o exercício de 2016, logo será detalhada a origem dos valores:



Tabela 2. Detalhamento da Previsão da Despesa Orçamentária – 2016

Subação	Descrição	2014			2015			2016		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
DO00	Despesas Obrigatórias com Pessoal Ativo e Inativo e Benefícios			<b>110.784.900,17</b>			<b>132.733.133,00</b>			<b>143.387.336,00</b>
DVEX	Edital do PROEXT	580.668,51	319.328,38	899.996,89	284.590,75	122.090,75	<b>406.681,50</b>			-
DVAE	Assistência Estudantil	4.693.014,00		4.693.014,00	5.052.935,00		<b>5.052.935,00</b>	5.602.791,00		<b>5.602.791,00</b>
DVIN	Matriz Programa Incluir	52.585,00	14.438,00	67.023,00	13.515,00	55.878,00	<b>69.393,00</b>	20.000,00	49.393,00	<b>69.393,00</b>
DVIF	Inglês sem Fronteiras				16.200,00	31.050,00	<b>47.250,00</b>	14.580,00	18.630,00	<b>33.210,00</b>
DVFC	Formação Continuada	267.501,00		267.501,00	339.164,00		<b>339.164,00</b>			-
DVDU	Programa de Desenvolvimento das Universidades - PDU							86.040,00	38.240,00	<b>124.280,00</b>
DDCA	Ação da Capacitação – Ação 4572	220.200,00		<b>220.200,00</b>	242.220,00		<b>242.220,00</b>	266.442,00		<b>266.442,00</b>
DDCA	Ação da Capacitação – Administração	63.920,00		<b>63.920,00</b>	65.000,00		<b>65.000,00</b>	71.500,00		<b>71.500,00</b>
DDCA	Ação da Capacitação - Proqualitae	100.000,00		<b>100.000,00</b>	200.000,00		<b>200.000,00</b>	200.000,00		<b>200.000,00</b>
DDPE	Ação da Pesquisa	361.336,00	186.822,60	<b>548.158,60</b>	429.954,60	173.019,86	<b>602.974,46</b>	402.974,46	260.297,45	<b>663.271,91</b>
DDFP	Ação da Pós-Graduação	147.904,00	192.530,60	<b>340.434,60</b>	100.000,00	274.478,06	<b>374.478,06</b>	168.000,00	243.925,87	<b>411.925,87</b>
DDFP	Ação da Pós-Graduação (Bolsas)	242.013,00		<b>242.013,00</b>	349.200,00		<b>349.200,00</b>	519.600,00	-	<b>519.600,00</b>
DDAB	Acervo Bibliográfico	36.810,00	407.486,60	<b>444.296,60</b>	67.964,95	376.331,65	<b>444.296,60</b>	42.248,40	252.897,00	<b>295.145,40</b>
DDEX	Extensão Universitária	340.434,60		<b>340.434,60</b>	374.478,06		<b>374.478,06</b>	406.925,87	5.000,00	<b>411.925,87</b>
DDAC	Ações Culturais		30.000,00	<b>30.000,00</b>	38.500,00		<b>38.500,00</b>	35.115,00	3.000,00	<b>38.115,00</b>
DDAS	Ações de Sustentabilidade	33.800,00		<b>33.800,00</b>	107.712,00		<b>107.712,00</b>	118.483,20	-	<b>118.483,20</b>
DDQT	Qualidade de Vida no Trabalho							70.526,70	74.510,00	<b>145.036,70</b>



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	2014			2015			2016		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
DDGR	Ação da Graduação - Bolsa Monitoria	300.000,00		<b>300.000,00</b>	300.000,00		<b>300.000,00</b>	420.000,00		<b>420.000,00</b>
DDTU*	Programa de Tutoria							774.000,00		<b>774.000,00</b>
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica -Fonte 250	445.045,00		<b>445.045,00</b>	500.000,00		<b>500.000,00</b>	945.029,37		<b>945.029,37</b>
DB02	Terceirização	13.062.476,87		<b>13.062.476,87</b>	16.004.648,07		<b>16.004.648,07</b>	17.452.606,96		<b>17.452.606,96</b>
DB03	Serviços Reprografia	117.000,00		<b>117.000,00</b>	117.000,00		<b>117.000,00</b>	120.000,00		<b>120.000,00</b>
DB04	Diário Oficial	419.400,00		<b>419.400,00</b>	604.820,23		<b>604.820,23</b>	600.000,00		<b>600.000,00</b>
DB05	Energia Elétrica	1.026.000,00		<b>1.026.000,00</b>	1.200.000,00		<b>1.200.000,00</b>	1.875.000,00		<b>1.875.000,00</b>
DB06	Água e Esgoto	396.000,00		<b>396.000,00</b>	475.200,00		<b>475.200,00</b>	522.720,00		<b>522.720,00</b>
DB07	Correios	99.792,00		<b>99.792,00</b>	120.000,00		<b>120.000,00</b>	132.000,00		<b>132.000,00</b>
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	184.500,00		<b>184.500,00</b>	280.000,00		<b>280.000,00</b>	280.000,00		<b>280.000,00</b>
DB09	Combustíveis	308.000,00		<b>308.000,00</b>	385.000,00		<b>385.000,00</b>	285.820,00		<b>285.820,00</b>
DB10	Manutenção de Equipamentos	360.000,00		<b>360.000,00</b>	400.000,00		<b>400.000,00</b>	440.000,00		<b>440.000,00</b>
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, fretamentos, aquisição de veículos.	612.000,00	500.000,00	<b>1.112.000,00</b>	835.000,00	700.000,00	<b>1.535.000,00</b>	791.435,00	600.000,00	<b>1.391.435,00</b>
DB12	Telecomunicação	270.000,00		<b>270.000,00</b>	300.000,00		<b>300.000,00</b>	300.000,00		<b>300.000,00</b>
DB13	Diárias	508.500,00		<b>508.500,00</b>	559.350,00		<b>559.350,00</b>	559.350,00		<b>559.350,00</b>
DB14	Passagens	96.480,00		<b>96.480,00</b>	147.026,40		<b>147.026,40</b>	100.000,00		<b>100.000,00</b>
DB15	Colaborador Eventual							-		-
DB16	Material de Processamento de Dados	405.000,00	500.000,00	<b>905.000,00</b>	420.000,00	1.000.000,00	<b>1.420.000,00</b>	600.000,00	1.894.000,00	<b>2.494.000,00</b>



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	2014			2015			2016		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada	1.468.227,06	163.136,34	<b>1.631.363,40</b>	1.692.739,80	50.000,00	<b>1.742.739,80</b>	1.096.700,00	539.000,00	<b>1.635.700,00</b>
DB18	Bolsa Monitoria (remanejado para DDGR)									
DB19	Auxílio Alimentação Alunos - Subsídio	240.000,00		<b>240.000,00</b>	300.000,00		<b>300.000,00</b>	386.000,00		<b>386.000,00</b>
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	45.000,00		<b>45.000,00</b>	30.000,00		<b>30.000,00</b>	30.000,00		<b>30.000,00</b>
DB21	Despesas de Concurso Público, Processos Seletivos e Vestibular	300.072,26		<b>300.072,26</b>	1.224.036,19		<b>1.224.036,19</b>	974.999,00		<b>974.999,00</b>
DB22	Estagiários	225.840,00		<b>225.840,00</b>	184.512,00		<b>184.512,00</b>	200.000,00		<b>200.000,00</b>
DB23	Locação de Imóveis e Registro de Imóveis (Registro de Imóveis Remanejado para DB17)	117.000,00		<b>117.000,00</b>						
DB24	Obras e Instalações		4.704.673,13	<b>4.704.673,13</b>		23.058.595,95	<b>23.058.595,95</b>		28.195.000,00	<b>28.195.000,00</b>
DB25	Equipamentos e Mobiliários		1.786.640,13	<b>1.786.640,13</b>		851.834,39	<b>851.834,39</b>		5.280.941,22	<b>5.280.941,22</b>
DB26	Reformas				1.119.825,00		<b>1.119.825,00</b>			
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	675.000,00	90.000,00	<b>765.000,00</b>	841.500,00		<b>841.500,00</b>	750.000,00	100.000,00	<b>850.000,00</b>
DB28	Comunicação e Propaganda	49.500,00		<b>49.500,00</b>	49.500,00		<b>49.500,00</b>	49.500,00		<b>49.500,00</b>
DB29	Anuidades	20.000,00		<b>20.000,00</b>	30.000,00		<b>30.000,00</b>	40.000,00		<b>40.000,00</b>
DB30	Administração	887.345,00		<b>887.345,00</b>	1.052.771,00		<b>1.052.771,00</b>	1.087.592,04		<b>1.087.592,04</b>
DB31	Implantação Saúde		4.672.161,00	<b>4.672.161,00</b>		4.672.161,00	<b>4.672.161,00</b>			
DB32**	Programa Mais Médicos		545.889,00	<b>545.889,00</b>		1.091.778,00	<b>1.091.778,00</b>		655.067,00	<b>655.067,00</b>
DB33	Marcas e Patentes							23.824,00		<b>23.824,00</b>



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	2014			2015			2016		
		Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total
DDMA	Matriz UA	1.877.393,31	432.606,69	2.310.000,00	1.982.158,79	443.341,21	2.425.500,00	2.143.346,79	403.428,21	2.546.775,00
ADM0	Administrativo	346.500,00		346.500,00	363.825,00		363.825,00			
EE00	Escola de Enfermagem	55.245,00		55.245,00	61.207,84		61.207,84			
FA00	Faculdade de Odontologia	250.690,17		250.690,17	181.779,99		181.779,99			
FCF0	Faculdade de Ciências Farmacêuticas	146.952,33	16.328,03	163.280,36	138.333,62	15.370,40	153.704,02			
FN00	Faculdade de Nutrição	36.926,51	4.102,83	41.028,35	26.466,40		26.466,40			
ICB0	Instituto de Ciências Biomédicas	225.827,82		225.827,82	233.047,99		233.047,99			
ICEX	Instituto de Ciências Exatas	10.000,00	130.264,78	140.264,78	10.000,00	134.652,15	144.652,15			
ICHL	Instituto de Ciências Humanas e Letras	65.000,00	88.285,81	153.285,81	70.000,00	95.887,41	165.887,41			
ICNO	Instituto de Ciências da Natureza	150.467,43		150.467,43	129.410,33		129.410,33			
IQ00	Instituto de Química	58.381,68	25.020,72	83.617,92	60.756,04	26.038,30	86.794,34			
ICSA	Instituto de Ciências Sociais Aplicadas	51.514,13	77.271,19	128.785,32	71.392,94	71.392,94	142.785,88			
ICT0	Instituto de Ciência e Tecnologia	231.922,38	91.333,33	323.255,71	272.113,64	100.000,00	372.113,64			
RESV	Reserva Técnica	248.172,65		248.172,65	363.825,00		363.825,00			
<b>Total</b>		<b>31.655.757,61</b>	<b>14.545.712,47</b>	<b>46.201.470,08</b>	<b>38.836.521,84</b>	<b>32.900.558,87</b>	<b>71.737.080,71</b>	<b>41.005.149,79</b>	<b>38.613.329,75</b>	<b>79.618.479,54</b>

\* Apesar de terem vindo recursos do PDU em 2015, ele foi somado às despesas básicas, por não ter tido nenhum tipo de esclarecimento sobre esse recurso, portanto, como a coluna de 2015, refere-se àquilo que havia sido aprovado, as despesas com PDU não aparecem em 2015.

\*\* O valor referente aos R\$ 1.475.496,00 do Mais Médicos de custeio será utilizado na Matriz de Custeio das UAs, portanto não aparecerá nas demandas.

Obs.: Para melhor visualização do resultado, o valor referente às despesas obrigatórias não foi somado ao total.

A matriz de custeio das Unidades Acadêmicas para 2016 não foi dividida entre as Unidades Acadêmicas pelo fato de dependerem de informações do quantitativo do número de alunos equivalentes de graduação em 2015 repassados pela PROGRAD após o encerramento do exercício de 2015.



**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 Nº 18/2015-GAB/SPO/SE/MEC de 12 de maio de 2015. Foi enviada a projeção de R\$ 136.963.796,00 para despesas de pessoal e R\$ 6.298.672,00 para despesas com Benefícios aos servidores, perfazendo um total de R\$ 143.262.468,00. 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, são solicitados em momentos específicos no decorrer do exercício financeiro de 2016. Ressalta-se que esse valor veio na proposta R\$ 124.868,00 acima do que havia sido previsto e enviado à SPO destinado ao benefício de Assistência Médica, sendo assim, o total das despesas obrigatórias em 2016 será de **R\$ 143.387.336,00**.

**Despesas Vinculadas (DV):** As despesas vinculadas contemplam as despesas do Programa Nacional de Assistência Estudantil juntamente com o Programa INCLUIR, com previsão de recursos da ordem de R\$ 5.672.184,00; as despesas com PASEP no valor de R\$ 12.576,00; o Programa Idioma sem Fronteiras no valor de R\$ 33.210,00 e, por fim, o PDU Internacional no valor de R\$ 124.280,00, perfazendo um total de **R\$ 5.829.674,00**, que serão aplicados para as finalidades ao qual está vinculada. Ressalta-se que os recursos do Programa de Formação Continuada da Educação Básica e do Edital do PROEXT 2016 não virão no Orçamento da UNIFAL-MG em 2016, mas virão por meio de descentralização de créditos.

**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\$ 537.942,00, R\$ 663.271,92, R\$ 411.925,87, R\$ 411.925,87e R\$ 295.145,40 respectivamente. A Matriz de Custeio das Unidades Acadêmicas também fazem parte das despesas direcionadas – DDMA o valor destinado para o seu atendimento é de R\$ 2.546.775,00. 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 enviada pela PRPPG para 2016 e os valores da Capes para as referidas bolsas, há uma previsão nesta subação (DDFP-Bolsas) de despesas da ordem de R\$ 519.600,00. Estas bolsas são pagas com recursos diretamente arrecadados, ou seja, os recursos próprios da UNIFAL-MG. Entram na Proposta para 2016 os dois itens criados em 2014: “Ações Culturais” (DDAC), proposta pela PROEX e Ações de Sustentabilidade (DDAS) proposta pela PROEX e PROPLAN e uma nova demanda proposta em 2015 pelo Centro Integrado de Atendimento ao Servidor (CIAS), a subação DDQT referente ao programa de Qualidade de Vida no Trabalho.

Ressalta-se que a Subação de Capacitação DDCA foi dividida em três partes, a Capacitação sob a gestão da Progepe no valor de R\$ 266.4420,00, a segunda parte de R\$ 200.000,00 demandados exclusivamente para o atendimento do PROQUALITAE, e R\$ 71.500,00 para atender as demandas de capacitações administrativas dos servidores para participação em



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



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\$ 6.882.220,95**.

**Despesas Básicas (DB):** 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 em **R\$ 66.906.584,59**.

### 3. Adequação Orçamentária 2016

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 2016

Item	Receitas Não Vinculadas	Despesas Não Vinculadas	Saldo
Matriz OCC	26.699.252,00		26.699.252,00
Previsão de Recursos Próprios	1.257.548,00		27.956.800,00
Mais Médicos - Custeio	1.475.496,00		29.432.296,00
Mais Médicos - Capital	655.067,00		30.087.363,00
Programa Consolidação - Capital	6.011.096,00		36.098.459,00
Reestruturação e Implantação - Custeio	3.557.178,00		39.655.637,00
Despesas Direcionadas		6.882.220,95	33.967.416,05
Despesas Básicas		66.906.584,59	-34.133.168,54
PASEP*		-12.576,00	-34.120.592,54
<b>Total</b>	<b>39.655.637,00</b>	<b>73.776.229,54</b>	<b>-34.120.592,54</b>

\*O PASEP apesar de ser uma despesa vinculada, fica alocado na subação das despesas Administrativas (DB30), portanto, como o PASEP fica englobado na DB30, sua respectiva despesa foi descontada na coluna das Despesas Não Vinculadas.

A Tabela 4 a seguir demonstra o comparativo entre o Orçamento Proposto de 2015, o Orçamento Contingenciado 2015 e a Demanda Proposta para 2016:



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Tabela 4. Comparação entre os Orçamentos de 2015 e a Demanda Proposta 2016.

Subação	Descrição	Orçamento Proposto 2015	Orçamento Contingenciado 2015	Demanda Proposta 2016	% Variação Contingenciado 2015 / Proposto 2016
DO00	Despesas Obrigatórias	132.746.004,00	132.746.004,00	143.387.336,00	8,02%
DVEX	Edital do PROEXT	406.681,00	317.177,05		-100,00%
DVAE	Assistência Estudantil	5.052.935,00	5.052.935,00	5.602.791,00	23,20%
DVIN	Matriz Programa Incluir	69.393,00	41.454,00	69.393,00	67,40%
DVIF	Inglês sem Fronteiras	47.250,00	30.105,00	33.210,00	10,31%
DVFC	Formação Continuada	339.164,00	169.582,00		-100,00%
DVDU	Programa de Desenvolvimento das Universidades (PDU)			124.280,00	Nova subação
DDCA	Ação da Capacitação	242.220,00	217.998,00	266.442,00	22,22%
DDCA	Ações de Capacitação (Administração)	65.000,00	58.500,00	71.500,00	22,22%
DDCA	Ação da Capacitação - PROQUALITAE	100.000,00	90.000,00	200.000,00	122,22%
DDQT	Qualidade de Vida no trabalho			145.036,70	Nova subação
DDPE	Ação da Pesquisa	602.974,46	473.469,07	663.271,91	40,09%
DDFP	Ação da Pós-Graduação	374.478,06	227.239,03	411.925,87	81,27%
DDFP-B	Ação da Pós-Graduação - Bolsas (Fonte 250)	349.200,00	314.280,00	519.600,00	65,33%
DDAB	Acervo Bibliográfico	267.964,95	161.168,46	295.145,40	83,13%
DDEX	Extensão Universitária	374.478,06	337.030,25	411.925,87	22,22%
DDAC	Ações Culturais	34.650,00	31.185,00	38.115,00	22,22%
DDAS	Ações de Sustentabilidade	107.712,00	96.940,80	118.483,20	22,22%
DDGR	Ação da Graduação - Bolsa Monitoria	300.000,00	270.000,00	420.000,00	55,56%
DDTU	Programa de Tutoria			774.000,00	Nova subação
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica (Fonte 250).	500.000,00	450.000,00	945.029,37	110,01%
DB02	Terceirização	15.063.232,92	13.556.909,63	17.452.606,96	28,74%
DB03	Serviços Reprografia	117.000,00	105.300,00	120.000,00	13,96%
DB04	Diário Oficial	604.820,23	544.338,21	600.000,00	10,23%
DB05	Energia Elétrica	1.200.000,00	1.080.000,00	1.875.000,00	73,61%
DB06	Água e Esgoto	475.200,00	427.680,00	522.720,00	22,22%
DB07	Correios	120.000,00	108.000,00	132.000,00	22,22%
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	280.000,00	252.000,00	280.000,00	11,11%
DB09	Combustíveis	192.500,00	173.250,00	285.820,00	64,98%
DB10	Manutenção de Equipamentos	400.000,00	360.000,00	440.000,00	22,22%
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, fretamentos	407.325,82	366.593,24	1.391.435,00	279,56%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Orçamento Proposto 2015	Orçamento Contingenciado 2015	Demanda Proposta 2016	% Variação Contingenciado 2015 / Proposto 2016
	e Aquisição de Veículos.				
DB12	Telecomunicação	300.000,00	270.000,00	300.000,00	11,11%
DB13	Diárias	559.350,00	503.415,00	559.350,00	11,11%
DB14	Passagens	147.026,40	132.323,76	100.000,00	-24,43%
DB15	Colaborador Eventual	desativado	desativado	desativado	
DB16	Material de Processamento de Dados	1.354.538,00	819.084,20	2.494.000,00	204,49%
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada	1.742.739,80	1.548.465,82	1.635.700,00	5,63%
DB18	Bolsa Monitoria (remanejado para DDGR)				
DB19	Auxílio Alimentação Alunos - Subsídio	300.000,00	270.000,00	386.000,00	42,96%
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	30.000,00	27.000,00	30.000,00	11,11%
DB21	Despesas com Concursos Públicos e Processos Seletivos	465.706,30	419.135,67	974.999,00	132,62%
DB22	Estagiários	184.512,00	166.060,80	200.000,00	20,44%
DB23	Locação de Imóveis e Registro de Imóveis (Registro de Imóveis Remanejado para DB17)	desabilitado	desabilitado	desabilitado	
DB24	Obras e Instalações	7.000.000,00	3.500.000,00	28.195.000,00	705,57%
DB25	Equipamentos e Mobiliários	346.333,00	173.166,50	5.280.941,22	2.949,63%
DB26	Reformas	0,00	0,00	0,00	-
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	741.500,00	667.350,00	850.000,00	27,37%
DB28	Comunicação e Propaganda	49.500,00	44.550,00	49.500,00	11,11%
DB29	Anuidades	30.000,00	27.000,00	40.000,00	48,15%
DB30	Administração	1.052.771,00	947.493,90	1.087.592,04	14,79%
DB31	Implantação Saúde	4.672.161,00	2.336.080,50	0,00	-100%
DB32	Programa Mais Médicos	1.091.778,00	545.889,00	655.067,00	20,00%
DB33	Marcas e Patentes			23.824,00	Nova subação
DDMA	Matriz UA	2.425.500,00	1.952.586,53	2.546.775,00	30,43%
<b>Total</b>		<b>183.333.599,00</b>	<b>172.408.740,40</b>	<b>223.005.815,54</b>	<b>29,34%</b>

Observa-se pela Tabela 3, que há um déficit de R\$ -34.120.592,54 considerando todas as demandas incluídas na Proposta Orçamentária. Para eliminar este déficit e 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



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



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.

Por fim, na Tabela 6, serão atribuídos os cortes a fim de eliminar o déficit entre a receita e a demanda da universidade:



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Tabela 5. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2015 – Itens

Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2015		Descrição	Recomenda Corte
		Original	Contingenciado		
DDCA	Ação da Capacitação	32,10%	46,78%	Aumento de 46,78% em relação ao valor contingenciado de 2015, considerando o pedido de acréscimo de 100.000,00 para o PROQUALITAE.	Sim
DDQT	Qualidade de Vida	Nova Subação	Nova Subação	A demanda solicitada para essa nova subação foi de R\$ 145.036,70	Sim
DDPE	Ação da Pesquisa	10,00%	40,09%	Aumento de 40% em relação ao valor contingenciado de 2015.	Não
DDFP	Ação da Pós-Graduação	10,00%	81,27%	Aumento de 81% em relação ao valor contingenciado de 2015.	Não
DDFP-B	Ação da Pós-Graduação	48,80%	65,33%	Bolsas de Cursos de Pós-Graduação com Recursos Próprios – Aumento estimado devido a possibilidade de aprovação de três novos mestrados acadêmicos (Nutrição, Geografia e Engenharia Mineral), um novo mestrado profissional (Segurança Hídrica) e um novo doutorado (Ciências Ambientais).	Não
DDAB	Acervo Bibliográfico	10,14%	83,13%	Aumento de 83,13% sobre o valor contingenciado da proposta de 2015 que já havia sido adequado de acordo com a queda na demanda por livros em formatos impressos.	Não
DDEX	Extensão Universitária	10,00%	22,22%	Aumento de 22,22% em relação ao valor contingenciado de 2015.	Não
DDAC	Ações Culturais	10,00%	22,22%	Aumento de 22,22% em relação ao valor contingenciado de 2015.	Sim
DDAS	Ações de Sustentabilidade	10,00%	22,22%	Aumento de 22,22% em relação ao valor contingenciado de 2015.	Não
DDGR	Ação da Graduação - Bolsa Monitoria - (Antiga DB18)	40,00%	55,56%	Conforme demandado pela PROGRAD no processo 23087.005630/2015-58, foi demandado R\$ 420.000,00 para o programa de monitoria, que corresponde a um aumento de 55,56% do valor já contingenciado de 2015 reservado a essa subação.	Sim
DDTU	Programa de Tutoria	Nova Subação	Nova Subação	Por se tratar de uma demanda nova no valor de R\$ 774.000,00 e por não ter sido aprovada pelo Consuni, sugere-se o corte total dessa ação para 2016 e, tão logo que seja aprovada que seja submetido um Plano de Trabalho para o Ministério da Educação para o atendimento dessa demanda.	Sim
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica.	89,01%	110,01%	Aumento estimado de acordo com a demanda informada pelo Lacen, Farmácia Escola e Biotério, além do gasto estimado com gases especiais com base no histórico de gastos.	Sim
DB02	Terceirização	15,86%	28,74%	Crescimento em função de convenções coletivas. Incluem-se também alguns pedidos específicos que poderão ser objeto de corte.	Sim
DB03	Serviços Reprografia	2,56%	13,96%	De acordo com a série histórica de gastos estimou-se um valor 13,96% acima do valor contingenciado em 2015.	Não



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2015		Descrição	Recomenda Corte
		Original	Contingenciado		
DB04	Diário Oficial	-0,80%	10,23%	De acordo com a série histórica de gastos estimou-se um valor 10,23% acima do valor contingenciado em 2015.	Não
DB05	Energia Elétrica	56,25%	73,61%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2015, além do significativo aumento do valor do KW/h.	Não
DB06	Água e Esgoto	10,00%	22,22%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2015.	Não
DB07	Correios	10,00%	22,22%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2015.	Não
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	0,00%	11,11%	Crescimento em função do aumento na demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2015.	Não
DB09	Combustíveis	48,48%	64,98%	Crescimento com base na demanda estimada pelo Setor de Transportes para 2015, conforme processo 23087.005658/2015-95	Sim
DB10	Manutenção de Equipamentos	10,00%	22,22%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2015.	Sim
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, etc.	241,60%	279,56%	Crescimento de 279,56% em função da inclusão nesta subação de material permanente referente à aquisição de veículos constantes no processo 23087.005658/2015-95, no valor de R\$ 600.000,00.	Sim
DB12	Telecomunicação	0,00%	11,11%	Crescimento em função da projeção do aumento da demanda e com base na série histórica de gastos com dados até julho de 2015.	Não
DB13	Diárias	0,00%	11,11%	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	-31,99%	-24,43%	Projeção de redução em função da queda de atividades, com base no histórico de gastos registrado até julho de 2015	Não
DB15	Colaborador Eventual	Extinta	Extinta	Este item foi remanejado para DB13 juntamente com as demais diárias.	-



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2015		Descrição	Recomenda Corte
		Original	Contingenciado		
DB16	Material de Processamento de Dados	84,12%	204,49%	<p>Foram demandados no processo 23087.005655/2015-51 do NTI materiais de suprimento de impressão (toner e papel A4) perfazendo o total de R\$ 220.000,00. Foram incluídas ainda as demandas para aquisição de Monitor, Memória, HD, Placa Mãe, Fonte de Alimentação, Disco Rígido, Placa de Vídeo, no valor de R\$ 400.000,00 (demandas de custeio).</p> <p>Para aquisição de equipamentos servidores e ativos de rede foi demandado um montante de R\$ 1.150.000,00; R\$ 400.000,00 para aquisição de computadores e notebooks; R\$ 264.000,00 para aquisição de licenças de antivírus corporativo e R\$ 80.000,00 para aquisição de licenças de Windows e Office. Portanto, a demanda de materiais permanentes foi de R\$ 1.894.000,00</p>	Sim
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada.	-6,14%	-5,63%	<p>Esta subação prevê despesas com divisórias (<i>dry wall</i> 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\$ 1.187.030,00, conforme detalhado a seguir:</p> <p><b>Para as despesas de custeio:</b> Há previsão de R\$ 36.180,00 para os serviços com monitoramento e manutenção (Proc. 23087.005631/2015-01). 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 23087.005657/2015-41, alguns itens para a adequação dos espaços a serem construídos em 2016, no valor total de R\$ 570.000,00 conforme detalhamento a seguir:</p> <p>Sede: Rede de gases no Prédio N (R\$ 70.000,00); Adequação/Manutenção Área Física (R\$ 100.000,00)</p> <p>Unidade Santa Clara: Adequação/Manutenção Área Física (R\$ 100.000,00); <i>Drywall</i> em prédios administrativos (R\$70.000,00);</p> <p><i>Campus</i> Poços: Adequação/Manutenção Área Física (R\$ 50.000,00); <i>Drywall</i> em prédios administrativos (R\$70.000,00);</p> <p><i>Campus</i> Varginha: Adequação/Manutenção Área Física (R\$ 40.000,00); <i>Drywall</i> em prédios administrativos (R\$70.000,00);</p> <p>Além das despesas acima descritas, com base no histórico de despesas nessa subação, projetou-se um montante adicional de R\$ 410.520,00 para o atendimento de outras despesas com matérias de manutenção de bens imóveis.</p> <p><b>Para as despesas de capital:</b> Equipamentos para Vigilância Monitorada: R\$ 176.610,00 (centrais de controle, centrais de choque, certa elétrica, sensores diversos e assessórios) além de um acréscimo de R\$ 23.390,00 para despesas de capital de manutenção da universidade, totalizando em R\$ 200.000,00 o</p>	Sim



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2015		Descrição	Recomenda Corte
		Original	Contingenciado		
				os recursos de capital nessa ação. Além disso, com base no histórico de gastos dessa subação, estima-se um valor de R\$ 448.670,00 para despesas com materiais de serviços gerais.	
DB19	Auxílio-alimentação Alunos - Subsídio	28,67%	42,96%	De acordo com o Processo 23087.005636/2015-25 da PRACE, foi projetado um gasto de R\$ 386.000,00 para 2016, o que representa um aumento de 42,96% de aumento sobre o valor destinado ao subsídio no Auxílio-alimentação de 2015.	Sim
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	0,00%	11,11%	Projeção de 11,11% de aumento sobre o valor contingenciado de 2015, o que representa o mesmo valor reservado para o orçamento de 2015, apontando para uma estabilidade nesse tipo de gasto.	Sim
DB21	Despesas com Concursos Públicos e Processos Seletivos	109,36%	132,62%	Conforme consta no 23087.005653/2015-62, as despesas previstas para o vestibular EAD, Concursos Públicos e Processos Seletivos serão de R\$ 974.999,00, provocando um crescimento de 132,62% em relação ao valor já contingenciado de 2015.	Sim
DB22	Estagiários	8,39%	20,44%	Aumento em função do acréscimo de 5 estagiários em relação ao demandado em 2015: 12 estagiários para o NTI, 3 para agência de inovação, 4 para a procuradoria jurídica, 3 para o setor de engenharia, 4 estagiários para a PROAF, 3 estagiários para a PRACE, 4 para a PROGEPE, 01 para o campus avançado de Poços de Caldas totalizando 34 estagiários.	Não
DB23	Locação de Imóveis e Registro de Imóveis (Remanejado para DB17)	Extinta	Extinta	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.	-
DB24	Obras e Instalações	302,79%	705,57%	Previsão de Orçamento de Investimentos de infraestrutura em termos de obras de R\$ 28.195.000,00, conforme o Processo 23087.005657/2015-41: <b>Campus Alfenas (Sede):</b> Entrada da Elétrica do Prédio N – R\$ 150.000,00; Elétrica da Quadra Coberta – R\$ 55.000,00; Entorno da Quadra Coberta - R\$ 350.000,00; Moradia Estudantil – R\$ 2.400.000,00. <b>Unidade Santa Clara:</b> Elétrica do Prédio Administrativo e Serviços – R\$ 200.000,00; Entorno das Quadras – R\$ 300.000,00; Elétrica das Quadras – R\$ 200.000,00; Elétrica da Infraestrutura – R\$ 350.000,00; Central de Lógica – R\$ 300.000,00; Pátio Estacionamento dos Ônibus – R\$ 490.000,00; Prédio BCT (Medicina) – R\$ 5.400.000,00; Prédio Clínica Esp. Médicas – R\$ 5.700.000,00; Moradia Estudantil – R\$ 2.400.000,00. <b>Campus Avançado de Poços de Caldas:</b> Elétrica da Infraestrutura (cabine) – R\$ 500.000,00; Entrada da Elétrica do S. Prof. R\$ 100.000,00; Entorno das Quadras – R\$ 300.000,00; Elétrica das Quadras – R\$ 200.000,00; Execução da 2ª Fase do Auditório R\$ 400.000,00; Cercamento do Campus – R\$ 1.500.000,00; Moradia Estudantil – R\$ 2.400.000,00.	Sim



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2015		Descrição	Recomenda Corte
		Original	Contingenciado		
				<b>Campus Avançado de Varginha:</b> Elétrica do Prédio Administrativo e Serviços – R\$ 200.000,00; 3ª Infraestrutura do Campus – R\$ 450.000,00 Entorno das Quadras – R\$ 300.000,00; Elétrica da Infraestrutura – R\$ 150.000,00; Cercamento do <i>Campus</i> – R\$ R\$ 1.000.000,00; Moradia Estudantil – R\$ 2.400.000,00.	
DB25	Equipamentos e Mobiliários	1.424,82%	2.949,63%	Mobiliários e Equipamentos para a Agência de Inovação: R\$ 10.268,00 (Proc. 23087.5661/2015-17); <i>Campus</i> Avançado de Varginha: R\$ 235.434,62 (Proc. 23087.005633/2015-91); Biblioteca Central: R\$ 424.961,30 (Proc. 23087.005629/2015-23); PRACE: R\$ 49.193,00 (Proc. 23087.005636/2015-25) prioridades 1, 2 e 3 definidas em 2015 pelas Unidades Acadêmicas e não adquiridos, R\$ 4.916.151,30, demandas administrativas para equipamentos e mobiliários R\$ 300.000,00. No total esse valor é de R\$ 5.936.008,22. Sabe-se, no entanto, que de acordo com o montante disponível de recursos de capital para este fim será de R\$ 604.127,45.	Sim
DB26	Reformas			Demanda de acordo com o Processo 23087.005657/2015-41 a Coordenadoria de Projetos e Obras atribuiu somente despesas relacionadas à adequação e manutenção de área física (divisórias, mobiliários e toldos), além de <i>drywall</i> de prédios. Sendo assim, todas essas despesas se caracterizaram como manutenção de bens imóveis e, portanto, foram alocados na DB17.	-
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	14,63%	27,37%	Para o ano de 2015, havia sido aprovado um orçamento de R\$ 741.500,00 para custeio que com o contingenciamento foi para R\$ 667.350,00. Para 2016, foi proposto um valor 27,37% maior que o valor contingenciado de 2015, totalizando essa subação em R\$ 850.000,00.	Sim
DB28	Comunicação e Propaganda	0,00%	11,11%	Orçamento aprovado em 2015 e mantido em 2016 com base no histórico de gastos: R\$ 49.500,00. Considerando o contingenciamento, o orçamento de 2016 será 11,11% superior ao efetivo orçamento de 2015.	Sim
DB29	Anuidades	33,33%	48,15%	Para o atendimento das quatro anuidades previstas em 2016, estima-se um orçamento de R\$ 40.000,00 de forma que sejam garantidos o pagamento dessas anuidades com fonte de recursos próprios de acordo com a previsão, mantendo um saldo como margem de segurança de R\$ 6.730,62. Fortec: R\$ 1.500,00 Andifes 2014 + 10% = R\$ 15.112,16*1,1 = R\$ 16.623,38 Coimbra 2015 + 10%= R\$ 10.059,00*1,1 = R\$ 11.064,90 ABEM 2015 + 10% = R\$ 3.710,00+1,1 = R\$ 4.081,00	Não
DB30	Administração	3,31%	14,79%	Nessa subação são englobas as diversas ações administrativas específicas previstas: Vacinas da gripe; insumos do CIAS; gêneros alimentícios e materiais de limpeza do almoxarifado; taxas diversas; serviços gráficos, Pasep, 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. O total demandado para esta subação foi de R\$ 1.087.592,04.	Sim



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação	Descrição	Aumento/ Queda Percentual em relação a 2015		Descrição	Recomenda Corte
		Original	Contingenciado		
DB31	Implantação Saúde	-100%	-100%	Essa subação configura-se uma receita, sendo assim, será alocada na DB24 para atender a demanda de obras.	Não
DB32	Programa Mais Médicos	-40,00%	20,00%	Essa subação configura-se uma receita, sendo assim, o valor de R\$ 655.067,00 de capital será alocado na DB25 para atender a demanda de equipamentos.	Não
DB33	Marcas e Patentes	Nova Subação	Nova Subação	Essa demanda já existia, no entanto criou-se uma nova subação a fim de separá-la do bloco de despesas diversas ao qual ela estava inserida (DB30). Ressalta-se que de acordo com o Processo 23087.5661/2015-17 da Agência de Inovação (I9) essa demanda é de R\$ 23.824,00.	Não
DDMA	Matriz UA	5,00%	30,43%	Proposta de crescimento de 5% em relação ao orçamento proposto em 2015. Com relação ao valor contingenciado da Matriz esse valor aumenta em 30,43%.	Não



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG**

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
 Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Tabela 6. Proposição de Cortes da Despesa Orçamentária 2016 – Percentuais e Valores

Subação - Descrição		2016			Cortes	Saldo	Motivo	Valor com Corte
		Custeio	Capital	Total				
						-34.120.592,54		
DDCA	Ação da Capacitação	537.942,00		537.942,00	100.000,00	-34.020.592,54	Houve um corte de R\$ 100.000,00 referente ao pedido de ampliação do PROQUALITAE para R\$ 200.000,00. Considerando que agora o ressarcimento dos TAEs contemplados nesse programa só poderá ser realizado mediante o comprovante de mensalidade em instituição particular, entende-se que não haverá aumento nos gastos com esse programa.	437.942,00
DDQT	Qualidade de Vida	70.526,70	74.510,00	145.036,70	101.525,69	-33.919.066,85	Por se tratar de uma nova demanda, optou-se por atender 30% do total solicitado. Dessa forma será possível dar início ao programa garantindo aos responsáveis estabelecer as suas prioridades.	43.511,01
DDAC	Ações Culturais	35.115,00	3.000,00	38.115,00	7.623,00	-33.911.443,85	Houve um corte de 20% sobre essa demanda, no entanto, o montante de R\$ 30.492,00 irá garantir a sua continuidade, cabendo aos seus responsáveis estabelecer as suas prioridades.	30.492,00
DDGR	Ação da Graduação – Bolsa Monitoria	420.000,00		420.000,00	90.000,00	-33.821.443,85	Assim como as demais ações direcionadas ao atendimento das Pró-Reitorias, sugere-se que haja um aumento de 10% sobre orçamento aprovado em 2015, ou seja, 22,22% sobre o orçamento contingenciado de 2015. Entende-se a importância dessa ação, no entanto, com o orçamento limitado para 2016, não seria possível conceder o aumento proposto de 55,55% sobre o orçamento contingenciado de 2015.	330.000,00



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação - Descrição		2016			Cortes	Saldo	Motivo	Valor com Corte
		Custeio	Capital	Total				
DDTU	Programa de Tutoria	774.000,00		774.000,00	774.000,00	-33.047.443,85	Por se tratar de uma demanda nova com um valor significativo, optou-se por cortar em 100% essa demanda.	0,00
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica	945.029,37		945.029,37	537.081,37	-32.510.362,48	Por se tratar de despesas que utilizarão recursos de receitas diretamente arrecadadas, optou-se por não realizar cortes na demanda estimada para pagamento de bolsas de pós-graduação da subação DB21.	407.948,00
DB02	Terceirização	17.452.606,96		17.452.606,96	2.189.040,96	-30.321.321,52	Após serem aplicados cortes sobre todas as demandas possíveis, ainda faltou R\$ 2.189.040,96 para o pagamento da terceirização conforme a demanda. No entanto, mesmo considerando a aplicação de cortes, essa subação ficará com R\$ 15.263.566,00, valor 12,59% superior ao valor contingenciado de 2015, portanto, esse valor será suficiente para cobrir apenas as convenções coletivas dos funcionários em atividade. O resultado disso é que para o ano de 2016 a política de não substituir funcionários no período de férias e a impossibilidade de contratação de novos funcionários deverá ser mantida.	15.263.566,00
DB09	Combustíveis	285.820,00		285.820,00	57.164,00	-30.264.157,52	Houve um corte de 20% nessa demanda, considerando o histórico de gastos e a ampliação na contratação de serviços de viagens por Km rodado, em que o motorista, o veículo e o combustível farão parte do mesmo contrato que será atendido na DB11.	228.656,00
DB10	Manutenção de Equipamentos	440.000,00		440.000,00	44.000,00	-30.220.157,52	Corte de 10% nesse tipo de despesa com base no histórico de gastos.	396.000,00



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação - Descrição		2016			Cortes	Saldo	Motivo	Valor com Corte
		Custeio	Capital	Total				
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, locação, DPVAT, e Aquisição.	791.435,00	600.000,00	1.391.435,00	679.143,50	-29.541.014,02	Foi realizado um corte de 10% no custeio com base no histórico de gastos com essa subação. Além disso, devido ao limitado recurso de capital previsto para 2016, houve o corte total nas demandas de capital dessa subação referente à renovação de veículos oficiais.	712.291,50
DB16	Material de Processamento de Dados	600.000,00	1.894.000,00	2.494.000,00	852.300,00	-28.688.714,02	Considerando ainda o limitado recurso de capital previsto para 2016, houve um corte de 45% na demanda de capital. Optou-se por não realizar cortes nas despesas de custeio, por se tratarem de despesas com periféricos, folhas A4 e tonners que atendem às demandas de todos os campi da UNIFAL-MG.	1.641.700,00
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada	1.096.700,00	539.000,00	1.635.700,00	225.270,00	-28.463.444,02	Essa subação sofreu um corte de 13,77% que irá restringir parte da demanda, sendo, portanto, necessário um trabalho de prioridades nas demandas existentes, buscando atender todos os campi. Ressalta-se que não serão objetos de corte os gastos com vigilância monitorada e registro de imóveis. Buscar-se-á economia nas despesas de adequação, manutenção e materiais de manutenção solicitados pelo DSG.	1.410.430,00
DB19	Auxílio-alimentação Alunos - Subsídio	386.000,00		386.000,00	56.000,00	-28.407.444,02	Houve um corte de 14,50% sobre o valor solicitado. Dessa forma, o valor sugerido ainda será 22,22% superior ao orçamento contingenciado de 2015. Considerando ainda o histórico de gastos com essa ação, estima-se que o corte proposto não irá prejudicar o atendimento dessa ação.	330.000,00
DB20	Restituições de Despesas	30.000,00		30.000,00	3.000,00	-28.404.444,02	Corte de 10% com base no histórico de gastos.	27.000,00
DB21	Despesas com Concursos Públicos e	974.999,00		974.999,00	684.999,00	-27.719.445,02	Diante do histórico de gastos com essa subação, verificou-se que a demanda ficou muito acima do que vem sendo efetivamente gasto. Sendo assim,	290.000,00



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Subação - Descrição		2016			Cortes	Saldo	Motivo	Valor com Corte
		Custeio	Capital	Total				
	Processos Seletivos						optou-se por alocar R\$ 290.000,00 nessa subação.	
DB24	Obras e Instalações		28.195.000,00	28.195.000,00	22.183.904,00	-5.535.541,02	Para o atendimento dessa subação, foi feita uma adequação de acordo com saldo disponível de capital, sendo priorizadas as duas obras em andamento: Prédio BTC (Bases de Técnicas Cirúrgicas) com 5 pavimentos e área de 3.693m <sup>2</sup> entre salas de professores e laboratórios. Clínica de Especialidades Médicas com área total de 3.890,40m <sup>2</sup> , sendo o 1º pavimento de 3.346,70m <sup>2</sup> e o térreo com 543m <sup>2</sup> .	6.011.096,00
DB25 e DB32	Equipamentos e Mobiliários		5.936.008,22	5.936.008,22	5.331.881,82	-203.659,20	Os recursos dessa subação também tiveram que ser alocados de acordo com o saldo restante disponível de capital.	604.126,40
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	750.000,00	100.000,00	850.000,00	85.000,00	-118.659,20	Essa subação sofreu um corte de 10,00%. Sendo assim haverá a necessidade de um trabalho de prioridades nas demandas existentes.	765.000,00
DB28	Comunicação e Propaganda	49.500,00		49.500,00	9.900,00	-108.759,20	Houve um corte de 20% na subação com base na série histórica de gastos e nas prioridades da universidade.	39.600,00
DB30	Administração	1.087.592,04		1.087.592,04	108.759,20	0,00	Essa subação sofreu um corte de 10,00%. Sendo assim haverá a necessidade de um trabalho de prioridades nas demandas existentes.	978.832,84
<b>Total</b>		<b>25.921.266,07</b>	<b>37.341.518,22</b>	<b>63.262.784,29</b>	<b>34.120.592,54</b>	<b>0,00</b>		<b>29.948.191,75</b>



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Efetuados os cortes após análise de cada caso, chegou-se ao déficit zero. A Tabela 7 mostra o comparativo entre o orçamento aprovado e o contingenciado em 2015 cada subação, e o orçamento proposto para 2016, mantendo ainda um crescimento necessário para cada item.

Tabela 7. Comparação entre os Orçamentos de 2015 e 2016 com os cortes propostos

Itens	Descrição	Orçamento Proposto 2015	Orçamento Contingenciado 2015	Orçamento Proposto 2016	% Variação Proposto 2016/Contingenciado 2015
DO00	Despesas Obrigatórias	132.746.004,00	132.746.004,00	143.387.336,00	8,02%
DVEX	Edital do PROEXT	406.681,00	317.177,05		-100,00%
DVAE	Assistência Estudantil	5.052.935,00	4.547.641,50	5.602.791,00	23,20%
DVIN	Matriz Programa Incluir	69.393,00	41.454,00	69.393,00	67,40%
DVIF	Idioma sem Fronteiras	47.250,00	30.105,00	33.210,00	10,31%
DVFC	Formação Continuada	339.164,00	169.582,00		
DVDU*	Programa de Desenvolvimento das Universidades (PDU)			124.280,00	
DDCA	Ação da Capacitação	242.220,00	217.998,00	266.442,00	22,22%
DDCA	Ações de Capacitação (Administração)	65.000,00	58.500,00	71.500,00	22,22%
DDCA	Ação da Capacitação - PROQUALITAE	100.000,00	90.000,00	100.000,00	11,11%
DDQT	Qualidade de Vida no trabalho			43.511,01	
DDPE	Ação da Pesquisa	602.974,46	473.469,07	663.271,91	40,09%
DDFP	Ação da Pós-Graduação	374.478,06	227.239,03	411.925,87	81,27%
DDFP-B	Ação da Pós-Graduação - Bolsas (Fonte 250)	349.200,00	314.280,00	519.600,00	65,33%
DDAB	Acervo Bibliográfico	267.964,95	161.168,46	295.145,40	83,13%
DDEX	Extensão Universitária	374.478,06	337.030,25	411.925,87	22,22%
DDAC	Ações Culturais	34.650,00	31.185,00	30.492,00	-2,22%
DDAS	Ações de Sustentabilidade	107.712,00	96.940,80	118.483,20	22,22%
DDGR	Ação da Graduação - Bolsa Monitoria	300.000,00	270.000,00	330.000,00	22,22%
DB01	Gases Especiais, Biotério, LACEN e Clínica Odontológica (Fonte 250)	500.000,00	450.000,00	407.948,00	-9,34%
DB02	Terceirização	15.063.232,92	13.556.909,63	15.263.566,00	12,59%
DB03	Serviços Reprografia	117.000,00	105.300,00	120.000,00	13,96%
DB04	Diário Oficial	604.820,23	544.338,21	600.000,00	10,23%
DB05	Energia Elétrica	1.200.000,00	1.080.000,00	1.875.000,00	73,61%
DB06	Água e Esgoto	475.200,00	427.680,00	522.720,00	22,22%
DB07	Correios	120.000,00	108.000,00	132.000,00	22,22%
DB08	Empresa Brasil de Comunicação	280.000,00	252.000,00	280.000,00	11,11%



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO  
Universidade Federal de Alfenas . UNIFAL-MG

Rua Gabriel Monteiro da Silva, 700, Alfenas - MG . CEP: 37130-000  
Fone: (35) 3299-1062 . Fax: (35) 3299-1063



Itens	Descrição	Orçamento Proposto 2015	Orçamento Contingenciado 2015	Orçamento Proposto 2016	% Variação Proposto 2016/Contingenciado 2015
DB09	Combustíveis	192.500,00	173.250,00	228.656,00	31,98%
DB10	Manutenção de Equipamentos	400.000,00	360.000,00	396.000,00	10,00%
DB11	Veículos - Manutenção, seguros, pneus, DPVAT, fretamentos e Aquisição de Veículos	407.325,82	366.593,24	712.291,50	94,30%
DB12	Telecomunicação	300.000,00	270.000,00	300.000,00	11,11%
DB13	Diárias	559.350,00	503.415,00	559.350,00	11,11%
DB14	Passagens	147.026,40	132.323,76	100.000,00	-24,43%
DB15	Colaborador Eventual				
DB16	Material de Processamento de Dados	1.354.538,00	819.084,20	1.641.700,00	100,43%
DB17	Material de Manutenção de bens Imóveis, Registro de Imóveis e Vigilância Monitorada	1.742.739,80	1.548.465,82	1.410.430,00	-23,34%
DB19	Auxílio Alimentação Alunos - Subsídio	300.000,00	270.000,00	330.000,00	22,22%
DB20	Restituições de Despesas Efetuadas	30.000,00	27.000,00	27.000,00	0,00%
DB21	Despesas com Concursos Públicos e Processos Seletivos	465.706,30	419.135,67	290.000,00	-30,81%
DB22	Estagiários	184.512,00	166.060,80	200.000,00	20,44%
DB24**	Obras e Instalações	7.000.000,00	3.500.000,00	6.011.096,00	71,75%
DB25	Equipamentos e Mobiliários	346.333,00	173.166,50	604.126,40	248,87%
DB27	Materiais Elétricos e Eletrônicos	741.500,00	667.350,00	765.000,00	14,63%
DB28	Comunicação e Propaganda	49.500,00	44.550,00	39.600,00	-11,11%
DB29	Anuidades	30.000,00	27.000,00	40.000,00	48,15%
DB30	Administração	1.052.771,00	947.493,90	978.832,84	3,31%
DB31	Implantação Saúde	4.672.161,00	2.336.080,50		-100,00%
DB32	Programa Mais Médicos	1.091.778,00	545.889,00		-100,00%
DB33	Marcas e Patentes			23.824,00	
DDMA	Matriz UA	2.425.500,00	1.952.586,53	2.546.775,00	30,43%
<b>Total</b>		<b>183.333.599,00</b>	<b>171.903.446,52</b>	<b>188.885.223,00</b>	<b>3,03%</b>

\* Ressalta-se que em 2015 também houve o repasse de R\$ 16.200,00 de custeio e R\$ 55.878,00 de capital, no entanto, no momento da elaboração da Proposta Orçamentária em 2015, não havia sido repassada nenhuma informação sobre como seria utilizado esse recurso, sendo assim ele havia sido alocado para o atendimento das despesas básicas de 2015 e, somente em no início de 2015 que houve a definição de que esse recurso seria para atendimento exclusivo para a Internacionalização da Universidade, configurando-se uma Despesa Direcionada.  
\*\* Conforme informado na Proposta Orçamentária 2015, foram alocados para Obras R\$ 7.000.000,00 na DB24 e R\$4.000.000,00 na DB31.

Observa-se que na maioria dos casos houve acréscimo de orçamento em relação ao valor contingenciado de 2015, mesmo com os cortes propostos.



## 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\$ 1.257.548,00 para 2016, dividindo-se da seguinte maneira:

- R\$ 519.600,00 - Bolsas de Pós-Graduação - mestrado e doutorado;
- R\$ 290.000,00 - Despesas com Concursos Públicos e Processos Seletivos
- R\$ 407.948,00 - 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\$ 40.000,00 - Anuidades Andifes, Fortec, Coimbra e ABEM.

### 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 o 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 2016

De acordo com a Figura 1, observa-se que do total das despesas previstas para 2016, 75,91% são reservados ao pagamento de Despesas Obrigatórias, 3,09% Despesas Vinculadas, 13,08% Despesas Direcionadas e 18,10% para as Despesas Básicas. Subdividindo-se as Despesas Básicas, verifica-se que 3,18% destinam-se às Obras e Instalações e 8,08% para pagamento de despesas com Terceirização de Pessoal. Por fim, a parcela restante de 6,66% do Orçamento previsto na proposta orçamentária 2016 para o pagamento de todas as outras despesas da universidade.

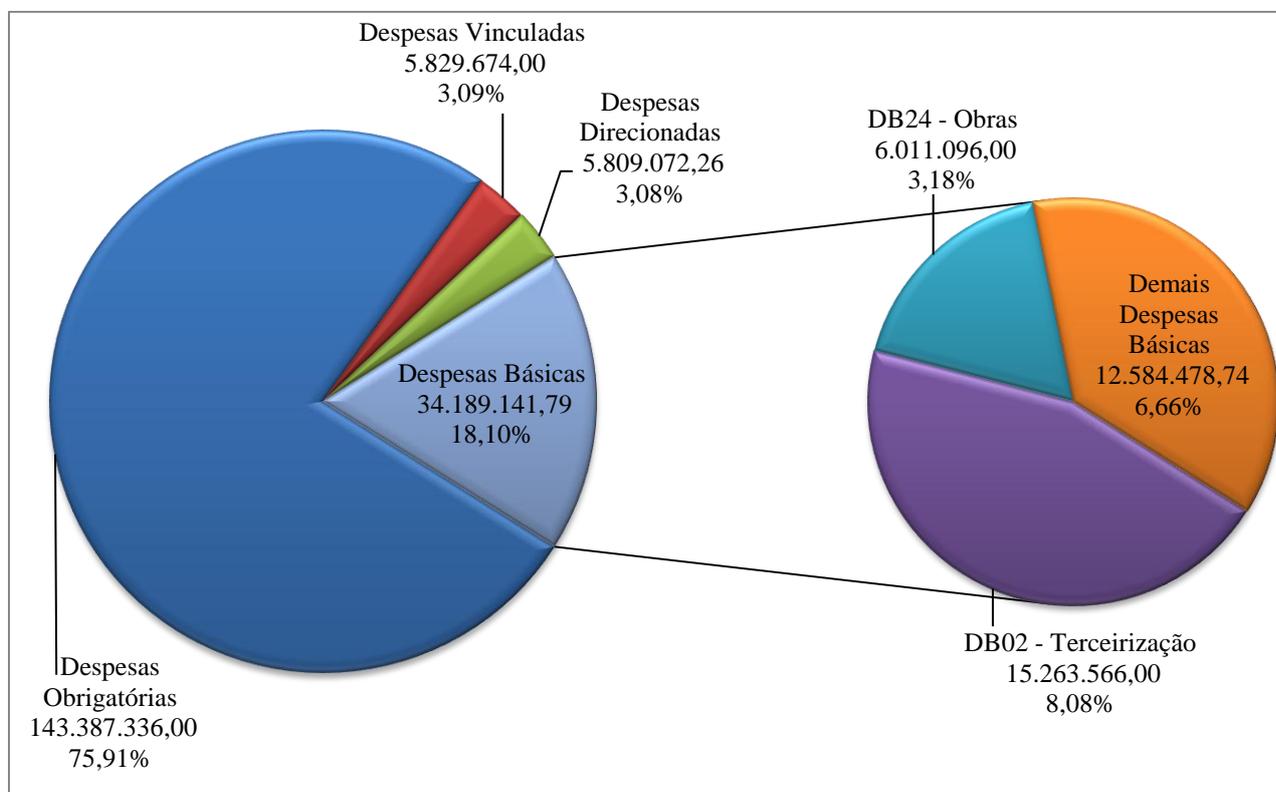


Figura 1. Discriminação das Despesas

**Tomás Dias Sant'Ana**  
Pró-Reitor de Planejamento, Orçamento e  
Desenvolvimento Institucional

**Anézio Eugênio de Faria Júnior**  
Coordenador de Orçamento