

Fundação Universidade de Brasília
Universidade de Brasília

Plano de Desenvolvimento Institucional
Plano Anual de Atividades – 2009

Proposta de Orçamento Programa Interno 2009

junho de 2009

Luiz Inácio Lula da Silva

Presidente da República

Fernando Haddad

Ministro da Educação

Maria Paula Dallari Bucci

Secretária de Educação Superior

UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA

Reitor: Prof. José Geraldo de Sousa Júnior

Vice-Reitor: Prof. João Batista de Sousa

Decana de Ensino de Graduação: Profa. Márcia Abrahão Moura

Decana de Pesquisa e Pós-Graduação: Profa. Denise Bomtempo Birche de Carvalho

Decano de Extensão: Prof. Wellington Almeida

Decana de Assuntos Comunitários: Profa. Rachel Nunes da Cunha

Decano de Administração: Prof. Pedro Murrieta Santos Neto

Auditor Interno: José Avelar dos Santos

Secretário de Planejamento: Hélio Marcos Neiva

Coordenação Geral

Prof. Pedro Murrieta Santos Neto – Decano de Administração

Organização e Redação

Hélio Marcos Neiva – Secretário de Planejamento

Equipe Técnica - SPL

Gláucia Lopes Luiz Evangelista – Coordenadora de Planejamento e Avaliação

Lara Cristina Caixeta Machado de Lima – Contadora

Roberto Mizuno – Coordenador de Informações Gerenciais

Paulo Sérgio Pires – Analista de Sistemas

Vinícius Marinho Costa – Técnico em Informática

Equipe Técnica - DAF

Fernando Soares dos Santos – Diretor de Orçamento

Samuel Faria de Abreu – Diretor de Contabilidade e Finanças

Marta Emília Teixeira – Assessora do DAF

Projeto Gráfico, Editoração Eletrônica e Capa

Mauro Pereira Bento

Paulo Sérgio Pires

Fundação Universidade de Brasília**Secretaria de Planejamento**

Campus Universitário "Darcy Ribeiro" – Asa Norte

Prédio da Reitoria, Bloco "B", 1º andar

CEP: 70.910-900 Brasília-DF, Brasil

Telefones: (61)3273-3379/ 3307-2207

Fax: (61) 3274-5915

<http://www.unb.br> – unb@unb.br – spl@unb.br

UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA

Gestores de unidades acadêmicas e administrativas integrantes do Sistema de Planejamento Institucional da UnB

Referência: 31.03.2009

Unidades Administrativas		
Assessoria de Estudos do Futuro	AEF ¹	Profa. Ana Maria Nogales Vasconcelos
Assessoria de Assuntos Internacionais	INT	Profa. Ana Flávia Granja e Barros
Auditoria	AUD	José Avelar dos Santos
Centro de Planejamento	CEPLAN	Arq. Alberto Alves de Faria
Decanato de Ensino de Graduação	DEG	Profa. Márcia Abrahão Moura
Decanato de Pesquisa e Pós-Graduação	DPP	Profa. Denise Bomtempo B. de Carvalho
Decanato de Extensão	DEX	Prof. Wellington Almeida
Decanato de Assuntos Comunitários	DAC	Prof. ^a Rachel Nunes da Cunha
Decanato de Administração	DAF	Prof. Pedro Murrieta Santos Neto
Prefeitura do Campus	PRC	Silvano da Silva Pereira
Procuradoria Jurídica	PJU	Davi Monteiro Diniz
Secretaria de Planejamento	SPL	Prof. Eduardo Tadeu Vieira
Secretaria de Recursos Humanos	SRH	Afonso de Souza
Secretaria de Empreendimentos Imobiliários	SEI	José Augusto Abreu Sá Fortes
Secretaria de Gestão Patrimonial	SGP	José Augusto Abreu Sá Fortes
Secretaria de Assuntos Acadêmicos	SAA	Arnaldo Carlos Alves
Secretaria de Comunicação	SECOM	Prof. Luiz Gonzaga Figueiredo Motta
Órgãos Complementares		
Biblioteca Central	BCE	Prof. Sely Maria de Souza Costa
Centro de Informática	CPD	Prof. Marcelo Ladeira
Editora Universidade de Brasília	EDU	Prof. Norberto Abreu e Silva Neto
Fazenda Água Limpa	FAL	José Mauro da Silva Diogo
Hospital Universitário de Brasília	HUB	Prof. Gustavo Adolfo Sierra Romero
Centros		
Centro de Desenvolvimento Sustentável	CDS	Prof. Eliomar Pinheiro do Nascimento
Centro de Apoio ao Desenvolvimento Tecnológico	CDT	Prof. Luiz Afonso Bermúdez
Centro de Estudos Avançados Multidisciplinares	CEAM	Profa. Ana Maria Nogales Vasconcelos
Centro de Educação a Distância	CEAD	Prof. Athail Rangel Pulino Filho
Centro de Documentação	CEDOC	José Carlos Andreoli
Centro de Seleção e de Promoção de Eventos	CESPE	Prof. Joaquim José Soares Neto
Centro de Excelência em Turismo	CET	Núbia David Macedo
C. Internacional de Física da Matéria Condensada	CIFMC	Prof. Álvaro Ferraz
Centro Integrado de Ordenamento Territorial	CIORD	Prof. Jorge Madeira Nogueira
C. de Manutenção de Equipamentos Científicos	CME	Francisco Assis Lima
Centro de Produção Cultural e Educativa	CPCE	Prof. Armando Bulcão
C. Pesquisa e Pós-Graduação sobre as Américas	CEPPAC	Lucio Remuzat Rennó Junior
C. de Formação de Recursos Humanos em Transportes	CEFTRU	Prof. José Matsuo Shimoishi
Centro de Pesquisa e Opinião Pública da UnB	DATAUnB	Prof. José Ângelo Belloni
Centro Transdisciplinar de Educação no Campo	CETEC	Profa. Mônica Castagna Molina

¹ Por meio do Ato da Reitoria n. 842, de 25.06.2008, foi extinta do Gabinete do Reitor a Assessoria de Estudos do Futuro (AEF), que tinha como finalidade apoiar o Laboratório de Estudos do Futuro (LEF). Ficou estabelecido que o PDI elaborado pelo LEF será absorvido e executado pelo Centro de Estudos Avançados Multidisciplinares (CEAM).

C. Internacional de Pesquisa em Represent. e Psicologia Social	CIRPS	Profa. Ângela Almeida
Centro de Pesquisa e Aplicação de Bambu e Fibras Naturais	CPAB	Prof. Jaime Gonçalves de Almeida
Centro de Referência em Conservação da Natureza e Recuperação de Áreas Degradadas	CRAD	Profª. Jeanine Felfili Fagg
Unidades Acadêmicas (Institutos/ Faculdades)		
Faculdade de Comunicação	FAC	Prof. David Renault da Silva
Faculdade de Economia, Administração, Contabilidade e Ciência da Informação e Documentação	FACE	Prof. César Augusto Tibúrcio Silva
Faculdade de Arquitetura e Urbanismo	FAU	Prof. Andrey Rosenthal Schlee
Faculdade de Agronomia e Medicina Veterinária	FAV	Prof. Ricardo Titze de Almeida
Faculdade de Direito	FD	Ana Frazão de Azevedo Lopes
Faculdade de Educação	FE	Profa. Inês Maria M. Z. Pires de Almeida
Faculdade de Educação Física	FEF	Prof. Jônatas de França Barros
Faculdade de Medicina	FM	Prof. Paulo César de Jesus
Faculdade de Ciências da Saúde	FS	Prof. Francisco de Assis Rocha Neves
Faculdade de Tecnologia	FT	Prof. Humberto Abdalla Júnior
Instituto de Ciências Biológicas	IB	Profa. Sônia Nair Bão
Instituto de Ciências Sociais	ICS	Prof. Gustavo Lins Ribeiro
Instituto de Artes	IdA	Profa. Suzete Venturelli
Instituto de Ciências Exatas	IE	Prof. Norai Romeu Rocco
Instituto de Física	IF	Prof. Antônio Cleves Nunes Oliveira
Instituto de Geociências	IG	Prof. Paulo Roberto Meneses
Instituto de Ciências Humanas	IH	Prof. Estevão Chaves de Rezende Martins
Instituto de Letras	IL	Profa. Maria Luisa Ortiz Alvarez
Instituto de Psicologia	IP	Profa. Maria Ângela G. Feitosa
Instituto de Ciência Política	IPOL	Profa. Marilde Loiola de Menezes
Instituto de Química	IQ	Profa. Maria Lucília dos Santos
Instituto de Relações Internacionais	IREL	Prof. Eiti Sato
Faculdade UnB-Planaltina	FUP	Prof. Marcelo Ximenes Aguiar Bizerril
UnB-Faculdade de Ceilândia	FCE	Profa. Diana Lúcia Moura Pinho
UnB-Faculdade do Gama	FGA	Prof. Alessandro Borges de S. Oliveira

Sumário

Lista de Tabela	6
Lista de Gráficos	7
Introdução	8
1 Evolução de Recursos Orçamentários e da Despesa Realizada, no período de 1999 a 2009.....	9
1.1 Evolução de Recursos Orçamentários do Tesouro, por categoria econômica, no período de 2000 a 2009	9
1.2 Evolução da Despesa Realizada à conta de Recursos do Tesouro, por categoria econômica, no período de 1999 a 2008	14
1.3 Evolução de Recursos Orçamentários Próprios, por categoria econômica, no período de 2000 a 2009	19
1.4 Evolução das Despesas Realizadas pela FUB à conta de Recursos Próprios, por categoria econômica, no período de 1999 a 2008	21
1.5 Evolução da Receita Própria Realizada, por Unidade Arrecadadora, no período de 1999 a 2008	24
2 Orçamento 2009 por Fonte de Recursos e Natureza da Despesa.....	28
2.1 Orçamento da FUB por Natureza da Despesas, na fonte do Tesouro – 2008 e 2009	30
2.2 Orçamento da FUB por Natureza da Despesas, na fonte Próprios – 2008 e 2009	33
3 Proposta de Orçamento – Programa Interno 2009 – Outras Despesas Correntes (ODC) e Capital	39
4 Evolução dos Recursos Consignados no Orçamento Programa Interno para a Área Acadêmica, no período de 2000 a 2009	46
5 Recursos Orçamentários destinados às Atividades Especiais da Área Acadêmica.....	50
6 Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro 2009, por Unidades e Programas.	52
7 Proposta de Alocação de Recursos Próprios 2009, por Unidades e Programas.	55
8 Síntese da Alocação Proposta por Unidades, nas Fontes Tesouro, Próprios e Convênios, 2009.....	59
9 Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro para as Unidades Acadêmicas.....	61
10 Estimativa de Despesas para 2009 e Provisionamento/ Alocação proposta, nas fontes Tesouro e Próprios	64
11 Conclusão	70

Lista de Tabela

Tabela 1:	FUB/Evolução de Recursos Orçamentários do Tesouro – 2000 a 2009	11
Tabela 2:	Evolução das Despesas Realizadas da FUB, à Conta de Recursos do Tesouro: 1999 - 2008 ⁽¹⁾	16
Tabela 3:	FUB/Evolução dos Recursos Orçamentários - Próprios – 2000 a 2009(1)	20
Tabela 4:	FUB/ Evolução das Despesas Realizadas à conta de Recursos Próprios - 1999 a 2008 ⁽¹⁾	23
Tabela 5:	Evolução da Receita Própria Arrecadada - 1999 a 2008 ⁽¹⁾	26
Tabela 6:	Orçamento da FUB – 2009, por Grupos de Despesa, nas fontes: Tesouro e Próprios	29
Tabela 7:	FUB – Orçamento por Natureza da Despesa, na Fonte do Tesouro – 2008 e 2009 (LOA)	31
Tabela 8:	FUB - Detalhamento da Receita Própria Estimada p/ Unidade Arrecadadora – 2008 e 2009	35
Tabela 9:	FUB - Orçamento p/ Natureza de Despesa, na Fonte de Recursos Próprios - 2008 e 2009	37
Tabela 10:	FUB – Evolução dos Recursos Destinados a Programas Específicos – 2008 e 2009	38
Tabela 11:	Programas Específicos 2009, por Categoria Econômica, nas fontes Tesouro e Próprios	39
Tabela 12:	FUB - Orçamento 2008 x Orçamento 2009, em ODC e Capital na fonte Tesouro - Provisionamento de Recursos para Serviços Públicos	40
Tabela 13:	Proposta de Alocação de Recursos de ODC e Capital -Tesouro 2009 por Grandes Grupos	44
Tabela 14:	FUB – Evolução dos Recursos do Tesouro consignados no Orçamento Programa Interno para Área Acadêmica – 2000 a 2008(1) Outros Custeios e Capital.....	48
Tabela 15A:	UB – Atividades Especiais – Demanda/Alocação – 2008 e 2009	51
Tabela 15B:	FUB – Atividades Especiais – Propostas (candidatos) – 2007/2010	52
Tabela 16:	FUB/UnB – Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro em ODC e Capital e Pessoal – 2009	53

Tabela 17:	Proposta de Alocação de Recursos Próprios em ODC e Capital – 2009	56
Tabela 18:	FUB/UnB - Síntese da Proposta de Alocação dos recursos do orçamento inicial, nas fontes Tesouro, Próprios e Convênios, 2009	59
Tabela 19:	Proposta de alocação de Recursos de Outras Despesas Correntes e Capital/Tesouro para Unidades Acadêmicas - 2009.....	62
Tabela 20:	Estimativa de Despesas - 2009 e Provisionamento de Recursos nas Fontes: Tesouro (Outras Despesas Correntes e Capital) e Próprios.....	65

Lista de Gráficos

Gráfico 1:	Evolução dos Recursos Orçamentários do Tesouro – Total: 2000 a 2009.....	13
Gráfico 2:	Evolução dos Recursos Orçamentários do Tesouro – Custeio e Capital – Líquidos 2000 a 2009	13
Gráfico 3:	Evolução das Despesas Realizadas Tesouro – Total: 1999 a 2008.....	18
Gráfico 4:	Evolução das Despesas Realizadas Tesouro – Custeio Líquido e Capital (equipamentos) 1999 a 2008.....	18
Gráfico 5:	Evolução de Recursos Orçamentários Próprios – 2000 a 2009	21
Gráfico 6:	Evolução das Despesas Realizadas, Fonte Próprios: 1999 a 2008	24
Gráfico 7:	Evolução da Receita Arrecadada: 1999 a 2008	28
Gráfico 8:	Recursos do Tesouro – 2009	33
Gráfico 9:	Receita Própria Estimada – 2009, por Unidade Arrecadadora	36
Gráfico 10:	Recursos Próprios – 2009, por Categoria Econômica	37
Gráfico 11:	Rateio dos Recursos de Outras Despesas Correntes e Capital/Tesouro – 2009.....	45
Gráfico 12:	Evolução dos Recursos Orçamentários Tesouro para Área Acadêmica – 2000 a 2009.....	50



PLANO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL (PDI) 2006 – 2010

PLANO ANUAL DE ATIVIDADES 2009

Proposta de Orçamento Programa Interno 2009

Introdução

A presente proposta foi elaborada a partir dos critérios e parâmetros aprovados pelo Conselho Universitário (CONSUNI), quando da aprovação da proposta de Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2006 – 2010 e Orçamento Programa Interno para os exercícios financeiros de 2007 e 2009, em sua 332ª reunião, realizada em 5/10/2007, conforme Resolução do CONSUNI n. 30/2007.

No que diz respeito aos orçamentos dos demais anos do período do PDI aprovado, a decisão do CONSUNI foi no sentido de que, para cada exercício financeiro, deveriam ser apresentadas propostas de Orçamento Programa Interno, para, após análise preliminar da Câmara de Administração e Finanças (CAF) e do Conselho de Administração (CAD), análise e deliberação final do CONSUNI.

Assim, a Secretaria de Planejamento (SPL), elaborou, em conjunto com o Decanato de Administração (DAF), esta proposta de Orçamento Programa Interno, para o presente exercício financeiro, fundamentada na Lei Orçamentária Anual (LOA) n. 11.897/2008, acrescido de crédito suplementar liberado, que recompõe o orçamento previsto no Projeto de Lei Orçamentária 2009, enviado ao Congresso Nacional no final de 2008.

Após análise preliminar desta Proposta de Orçamento Programa Interno 2009, pela Câmara de Administração e Finanças, ocorrida em sua 62ª reunião, realizada em 22/5/2009, em que foi aprovado seu encaminhamento à apreciação do CAD, foram incorporadas as sugestões de aprimoramento, no que diz respeito à inclusão de dados referentes à realização efetiva das despesas, conforme item 1.

Inicialmente, apresentam-se demonstrativos da evolução dos recursos orçamentários consignados à FUB, nas fontes do Tesouro e Próprios, no período de 2000 a 2009, assim como da evolução da despesa realizada, nas mesmas fontes, no período de 1999 a 2008. Em seguida, são apresentados os números do Orçamento da FUB – 2009, nas mesmas fontes,



assim como a proposta de distribuição dos recursos por Grande Grupos de Despesa, fazendo-se comparações com os recursos alocados no ano anterior, e por Unidades executoras/arrecadoras, nas fontes consideradas,

1 Evolução de Recursos Orçamentários e da Despesa Realizada, no período de 1999 a 2009

Nos itens subseqüentes, são apresentados demonstrativos e gráficos, com o propósito de mostrar a evolução dos recursos orçamentários das fontes do Tesouro e Próprios, no período de 2000 a 2009, assim como da despesa realizada, no período de 1999 a 2008, por grupos de despesa, nas categorias Corrente e Capital.

1.1 Evolução de Recursos Orçamentários do Tesouro, por categoria econômica, no período de 2000 a 2009

A Tabela 1 e o Gráfico 1 apresentam um demonstrativo da evolução dos recursos do Tesouro consignados à FUB, no período de 2000 a 2009, mediante lei orçamentária anual (orçamento inicial), nos grupos de despesa Pessoal e Encargos Sociais; Outros Custeios (Custeio Líquido e Programas Específicos); e Despesas de Capital, destacando-se os recursos alocados à rubrica de Custeio Líquido e Capital – Equipamentos. Apresenta-se, ainda, a variação percentual ocorrida anualmente, no período considerado.

Da análise da Tabela 1 e do Gráfico 2, pode-se constatar que os recursos alocados à rubrica de Custeio Líquido e Capital apresentaram crescimentos expressivos (nominalmente), nos exercícios de 2002 (35,86%), 2004 (23,54%), 2005 (46,29%), 2006 (18,59%) e 2007 (20,52%), sendo que, em 2005, o elevado aumento decorreu também de um incremento de recursos, com vistas à recuperação de perdas nos orçamentos das instituições, dos últimos anos.

Por outro lado, constata-se crescimentos nominais pouco significativo em 2008 (3,67%) e em 2009 (4,27%), na rubrica de Custeio Líquido e Capital.

No que diz respeito a 2009, cabe esclarecer que, na Lei Orçamentária Anual (LOA) 2009 (n. 11.897/2008), o montante de recursos orçamentários autorizado para a FUB, em Outros



Custeios e Capital – Líquido, é da ordem de R\$ 22 milhões. Entretanto, com a liberação recente de um crédito suplementar para a FUB, o Orçamento da Instituição, nessa mesma rubrica, foi recomposto nos mesmos níveis do previsto no Projeto de Lei Orçamentária (PLO) 2009, ou seja, foi para R\$ 45 milhões, ocorrendo o mesmo em relação aos Programas Específicos, conforme especificado nas Tabelas 6 e 7, adiante.



Tabela 1: FUB/Evolução de Recursos Orçamentários do Tesouro – 2000 a 2009

Despesa	2000 (A)		2001 ⁽¹⁾ (B)		2002 (C)		2003 (D)		2004 (E)		R\$ 1.000,00
	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	
1. Pessoal e Encargos Sociais		252.475	200.094	(20,75)	237.856	18,87	256.776	7,95	311.472	21,30	
2. Outras Despesas Correntes		23.987	22.695	(5,39)	23.633	4,13	25.798	9,16	32.451	25,79	
2.1 Custeio Líquido		10.312	11.343	10,00	15.387	35,65	15.815	2,78	19.416	22,77	
2.2 Progr. Específicos - Custeio		13.675	11.352	(16,99)	8.246	(27,36)	9.983	21,06	13.035	30,57	
3. Despesas de Capital		157	100	(36,31)	160	60,00	306	91,25	500	63,40	
3.1 Capital Líquido - Equipamentos		157	100	(36,31)	160	60,00	306	91,25	500	63,40	
3.2 Progr. Específicos - Capital											
4. Subtotal - ODC e Capital (2 + 3)		24.144	22.795	(5,59)	23.793	4,38	26.104	9,71	32.951	26,23	
TOTAL ⁽⁴⁾ (1 + 4)		276.619	222.889	(19,42)	261.649	17,39	282.880	8,11	344.423	21,76	
Custeio líq. e Capital líquido (2.1 + 3.1)											
		10.469	11.443	9,30	15.547	35,86	16.121	3,69	19.916	23,54	

Despesa	2005 (F)		2006 (G)		2007 (H)		2008 ⁽²⁾ (I)		2009 ⁽³⁾ (J)	
	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %
1. Pessoal e Encargos Sociais	331.086	6,30	326.894	(1,27)	409.443	25,25	411.371	0,47	351.770	(14,49)
2. Outras Despesas Correntes	42.856	32,06	48.811	13,90	55.743	14,20	66.565	19,41	81.691	22,72
2.1 Custeio Líquido	28.435	46,45	34.550	21,51	40.739	17,91	42.167	3,51	43.010	2,00
2.2 Progr. Específicos - Custeio	14.421	10,63	14.261	(1,11)	15.004	5,21	24.398	62,61	38.681	58,54
3. Despesas de Capital	700	40,00	0	(100,00)	900		7.500	733,33	49.325	557,67
3.1 Capital Líquido - Equipamentos	700	40,00	0	(100,00)	900		1.000	11,11	2.000	100,00
3.2 Progr. Específicos - Capital							6.500		47.325	628,08



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Despesa	2005 (F)		2006 (G)		2007 (H)		2008 ⁽²⁾ (I)		2009 ⁽³⁾ (J)		R\$ 1.000,00
	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	Valor	Var. %	
	43.556	32,18	48.811	12,06	56.643	16,05	74.065	30,76	131.016	76,89	
4. Subtotal - ODC e Capital (2 + 3)	374.642	8,77	375.705	0,28	466.086	24,06	485.436	4,15	482.786	(0,55)	
TOTAL ⁽⁴⁾ (1 + 4)											

Custeio liq. e Capital líquido (2.1 + 3.1) 29.135 46,29 34.550 18,59 41.639 20,52 43.167 3,67 45.010 4,27
Fonte: FUB/DAF/DCF Relatórios de Execução Orçamentária e Financeira anuais. Valores nominais.

Notas:

- 1) Em 2001 não foram incluídos, em Programas Específicos, recursos para o PASEP em atraso, no valor de R\$ 18,1 milhões, correspondente ao período de 1995 a 2001.
- 2) Em 2008 - Programas Específicos - Capital, os recursos alocados destinam-se a: ao programa Expansão das IFES (Planaltina, Gama e Ceilândia), no valor de R\$ 6.500.000,00
- 3) Em 2009 - a) Programas Específicos - Custeio, os recursos alocados destinam-se a: Expansão das IFES (R\$ 5.090.000,00); REUNI - Custeio (R\$ 5.274.950,00); e Outros Programas Específicos - Custeio (R\$ 28.316.236,00), totalizando R\$ 38.681.186,00; b) Programas Específicos - Capital, os recursos alocados destinam-se a: Expansão das IFES (R\$ 11.250.000,00); REUNI - Capital (R\$ 23.655.840,00); e Outros Programas Específicos - Capital (R\$ 12.419.410,00), totalizando R\$ 47.325.250,00 (Capital).
- 4) Não foram considerados recursos oriundos de emendas parlamentares, que têm destinação específica.



Gráfico 1: Evolução dos Recursos Orçamentários do Tesouro – Total: 2000 a 2009

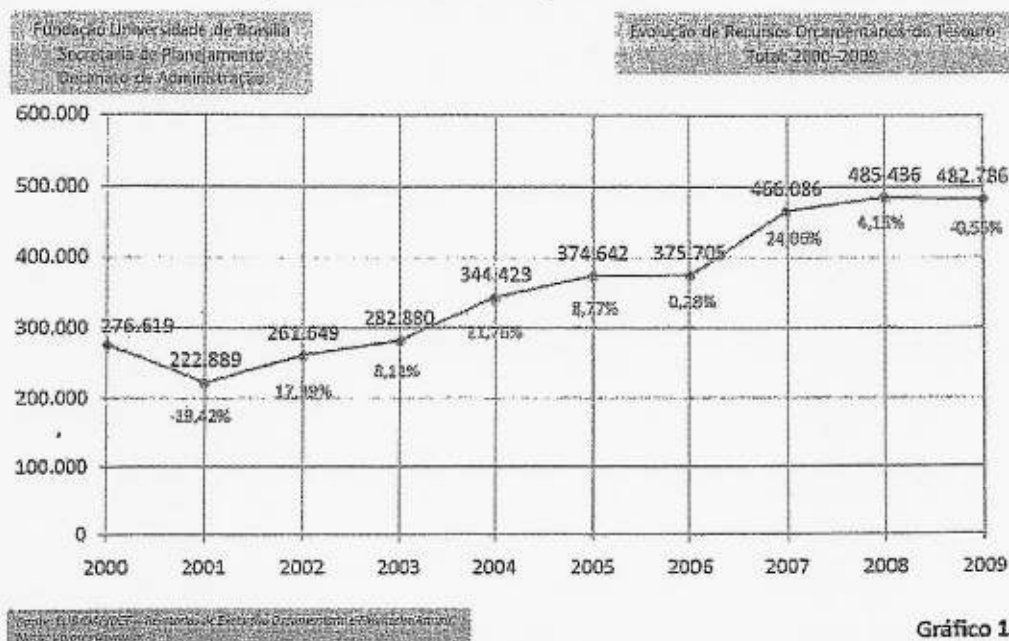


Gráfico 1

Gráfico 2: Evolução dos Recursos Orçamentários do Tesouro – Custeio e Capital – Líquidos 2000 a 2009

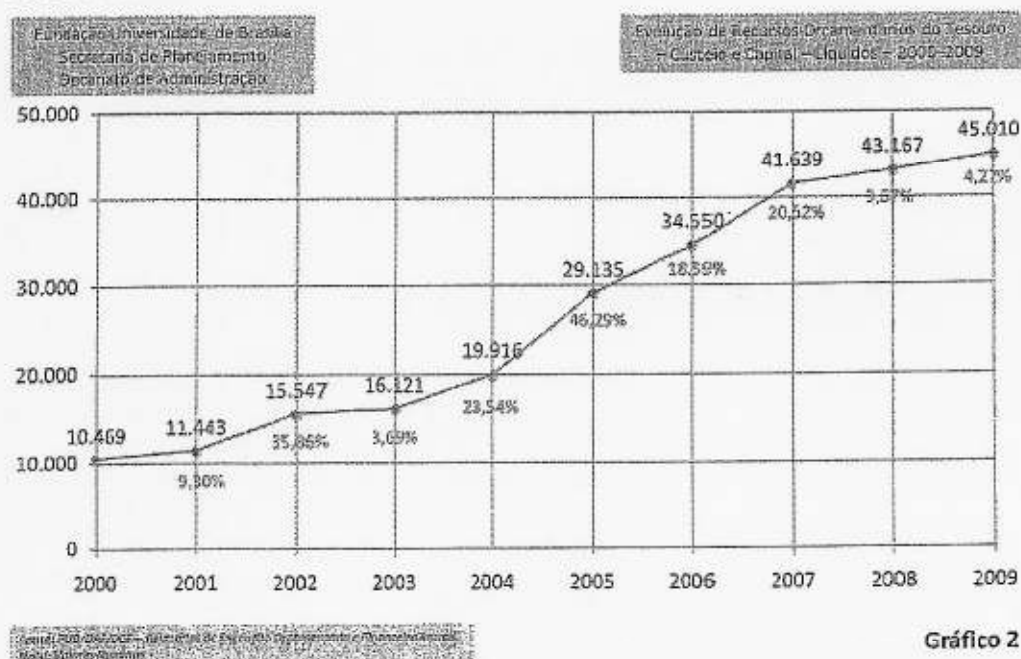


Gráfico 2



1.2 Evolução da Despesa Realizada à conta de Recursos do Tesouro, por categoria econômica, no período de 1999 a 2008

Na seção anterior, foram apresentados os números do Orçamento da FUB, considerando apenas os dados referentes aos orçamentos iniciais, no período de 2000 a 2009. Por sua vez, neste item, são analisadas as despesas efetivamente realizadas à conta de recursos orçamentários do Tesouro, considerando tanto os recursos do orçamento inicial, quanto os originários das suplementações ocorridas em cada exercício, do período de 1999 a 2008.

A Tabela 2 e o Gráfico 3 apresentam demonstrativos da evolução da despesa realizada pela FUB, à conta de recursos do Tesouro, no período de 1999 a 2008, mediante lei orçamentária anual (orçamento inicial) e créditos suplementares, nos grupos de despesa Pessoal e Encargos Sociais; Outros Custeios (Custeiio Líquido e Programas Específicos); e Despesas de Capital (Equipamentos e Programas Específicos), destacando-se os recursos alocados à rubrica de Custeiio Líquido e Capital – Equipamentos. Apresenta-se, ainda, a variação percentual ocorrida anualmente, no período considerado.

No que diz respeito ao grupo de Pessoal e Encargos Sociais, a Tabela 2 mostra, separadamente, as despesas relativas a cada exercício da série trabalhada e, da mesma forma, os gastos com sentenças judiciais (precatórios), em valores nominais. Cabe destacar crescimentos significativos verificados nos anos de 2004 (22,83%), 2006 (32,61%) e 2007 (15,09%), decorrentes de contratações mais volumosas autorizadas pelo Governo e de reajustes de salários em decorrência da implantação recente do Plano de Carreira dos servidores técnico-administrativos.

Com relação a Outras Despesas Correntes, os gastos são apresentados em dois grupos: Custeiio Líquido (manutenção e encargos gerais) e Programas Específicos/ Benefícios (vales transporte e alimentação; auxílio creche; valorização do servidor público; acervo bibliográfico; assistência médico-odontológica; precatório; Pasep; e expansão das IFES, em 2008).

Da mesma forma, as despesas da categoria econômica Capital, são subdivididas em dois grupos: Capital Líquido (equipamentos e material permanente) e Programas Específicos – Capital, cujas despesas normalmente decorrem de emendas parlamentares, destinadas a



investimentos e infraestrutura na FUB/ Campus e na FUB/ HUB, além de recursos destinados à expansão das IFES (Planaltina, Gama e Ceilândia), em 2008.

Ainda de acordo com a Tabela 2 e Gráfico 4, pode-se constatar que as despesas realizadas à conta de recursos do Tesouro, na rubrica de Custeio Líquido e Capital/ Equipamentos, onde se concentram as despesas de manutenção e encargos gerais, apresentaram crescimentos (nominalmente) em todos os anos da série, destacando-se os verificados nos exercícios de 2003 (21,13%), 2004 (30,65%), 2005 (36,60%), 2007 (38,18%) e 2008 (27,36%).



Tabela 2: Evolução das Despesas Realizadas da FUB, à Conta de Recursos do Tesouro: 1999 - 2008⁽¹⁾

R\$ 1.000,00											
RECURSOS TESOIRO											
ESPECIFICAÇÃO	1999	2000	Var. %	2001 ⁽²⁾	Var. %	2002	Var. %	2003	Var. %	2007	Var. %
1. Pessoal e Encargos Sociais	210.034	252.475	20,21	200.094	(20,75)	237.856	18,87	246.855	3,78		
1.1 Pessoal e Enc. - no exercício	174.713	217.187	24,31	182.792	(15,84)	195.472	6,94	209.627	7,24		
1.2 Sentenças Judiciais	35.321	35.288	(0,09)	17.302	(50,97)	42.384	144,97	37.228	(12,16)		
2. Outras Despesas Correntes (ODC)	24.636	27.371	11,10	25.411	(7,16)	23.633	(7,00)	28.976	22,61		
2.1 Custeio Líquido	13.203	13.567	2,76	14.059	3,63	15.704	11,70	19.093	21,58		
2.2 Progr. Específicos - Custeio	11.433	13.804	20,74	11.352	(17,76)	7.929	(30,15)	9.883	24,64		
3. Despesas de Capital	86	5.760	6.597,67	2.420	(57,99)	311	(87,15)	4.306	1.284,57		
3.1 Capital Líquido - Equipamento	86	157	82,56	100	(36,31)	311	211,00	306	(1,61)		
3.2 Progr. Específicos - Capital ⁽³⁾		5.603		2.320	(58,59)			4.000			
SUBTOTAL (ODC e Capital) 2+3	24.722	33.131	34,01	27.831	(16,00)	23.944	(13,97)	33.282	39,00		
TOTAL	234.756	285.606	21,66	227.925	(20,20)	261.800	14,86	280.137	7,00		
Custeio e Capital - Líquidos (2.1+3.1)	13.289	13.724	3,27	14.159	3,17	16.015	13,11	19.399	21,13		

RECURSOS TESOIRO											
ESPECIFICAÇÃO	2004	Var. %	2005	Var. %	2006	Var. %	2007	Var. %	2008 ⁽⁴⁾	Var. %	
1. Pessoal e Encargos Sociais	295.460	19,69	291.317	(1,40)	376.962	29,40	429.185	13,85	448.025	4,39	
1.1 Pessoal e Enc. - no exercício	257.487	22,83	248.099	(3,65)	329.012	32,61	378.665	15,09	393.652	3,96	
1.2 Sentenças Judiciais	37.973	2,00	43.218	13,81	47.950	10,95	50.520	5,36	54.373	7,63	
2. Outras Despesas Correntes (ODC)	37.319	28,79	47.013	25,98	53.293	13,36	68.802	29,10	86.028	25,04	
2.1 Custeio Líquido	24.644	29,07	34.062	38,22	38.919	14,26	53.729	38,05	65.796	22,46	



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

RECURSOS TESOUREIRO										R\$ 1.000,00
ESPECIFICAÇÃO										
2.2 Progr. Específicos - Custeio	12.675	28,25	12.951	2,18	14.374	10,99	15.073	4,86	20.232	34,23
3. Despesas de Capital	1.700	(60,52)	3.095	82,06	8.616	178,38	11.168	29,62	15.777	41,27
3.1 Capital Líquido - Equipamento	700	128,76	559	(20,14)	616	10,20	900	46,10	3.778	319,78
3.2 Progr. Específicos - Capital (3)	1.000	(75,00)	2.536	153,60	8.000	215,46	10.268	28,35	11.999	16,86
SUBTOTAL (ODC e Capital) 2+3	39.019	17,24	50.108	28,42	61.909	23,55	79.970	29,17	101.805	27,30
TOTAL	334.479	19,40	341.425	2,08	438.871	28,54	509.155	16,01	549.830	7,99
Custeio e Capital - Líquidos (2.1+3.1)	25.344	30,65	34.621	36,60	39.535	14,19	54.629	38,18	69.574	27,36
Fonte: FUB/DAF/DCF – Relatórios de execução orçamentária e financeira – 1999 a 2008 (Quadro 3)										

Notas:

1) Valores nominais

2) Em 2001, não foram incluídos, em Programas Específicos - Custeio, recursos para pagamento de despesas com o PASEP, no valor de 18,1 milhões, correspondentes ao período de 1995 a 2001.

3) Os valores constantes de Programas Específicos - Capital são oriundos, normalmente, de emendas parlamentares, destinados a investimentos e infraestrutura na FUB/ Campus e na FUB/ HUB, sendo que, em 2008, há também recursos provenientes do programa de Expansão das IFES (Planalínia, Gama e Ceilândia).

4) Em 2008, o valor constante de Programas Específicos Custeio R\$ 20.232 milhões distribui-se da seguinte forma: Expansão das IFES R\$ 2.421 milhões; Emendas Parlamentares R\$ 1.677 milhões e Outros Programas Específicos Custeio (Vales, Auxílio Creche, PASEP, Assistência Médico-Odontológica, Valorização do Servidor Público, Acervo Bibliográfico) R\$ 16.134 milhões. O valor constante de Programas Específicos Capital R\$ 11.999 milhões distribui-se da seguinte forma: Expansão das IFES R\$ 2.999 milhões; Emendas Parlamentares R\$ 1.500 milhões e REUNI R\$ 7.500 milhões.



Gráfico 3: Evolução das Despesas Realizadas Tesouro – Total: 1999 a 2008

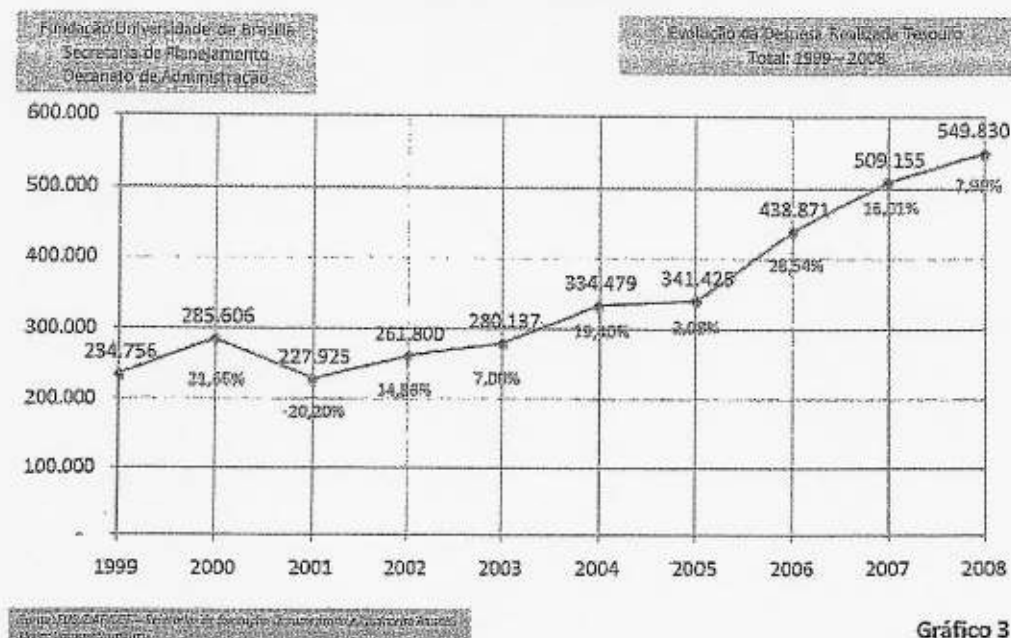
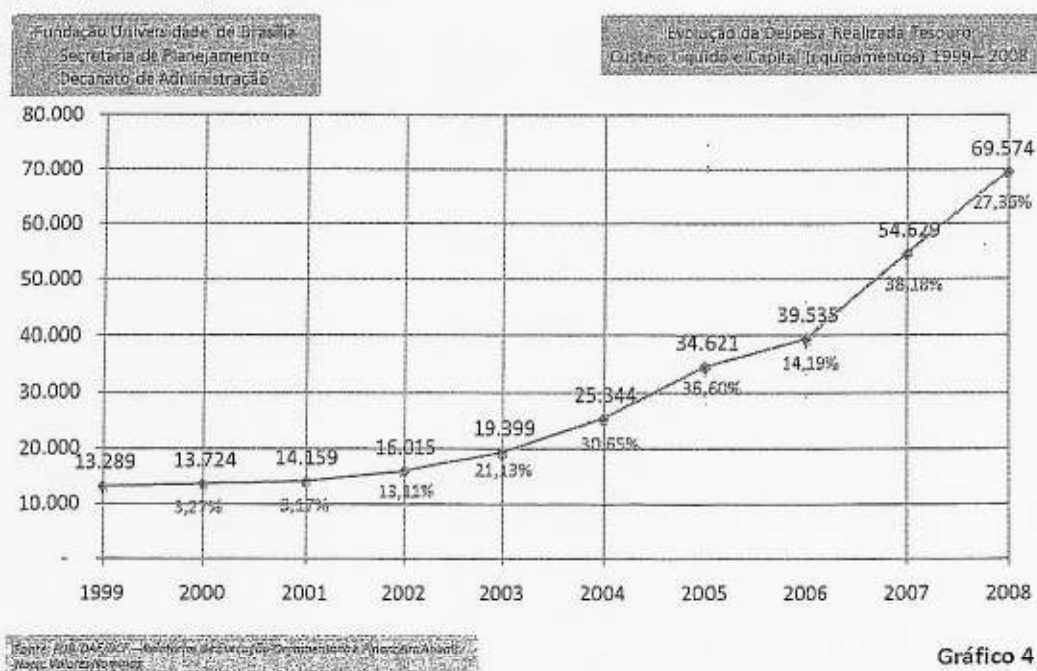


Gráfico 4: Evolução das Despesas Realizadas Tesouro – Custeio Líquido e Capital (equipamentos) 1999 a 2008





1.3 Evolução de Recursos Orçamentários Próprios, por categoria econômica, no período de 2000 a 2009

A Tabela 3 e Gráfico 5, a seguir, apresentam demonstrativos da evolução dos recursos orçamentários, na fonte Próprios, nas categorias econômicas Corrente/ Outros Custeios e Capital, com destaque para Equipamentos/ Inversões Financeiras e Obras, no período de 2000 a 2009.

Na Tabela 3, constam os recursos previstos nos orçamentos iniciais, no período considerado, de acordo com expectativa de arrecadação da FUB, tanto por meio da Unidade Central (órgãos vinculados à Reitoria – SGP, SEI, DCF, RU), quanto pelas Unidades Descentralizadas/ Arrecadadoras (Cespe – responsável por mais de 70% da arrecadação da FUB – Editora, CDT, CEAD, entre outras).

Ainda de acordo com a Tabela 3 e Gráfico 5, pode-se constatar que os recursos alocados à rubrica de Outros Custeios e Capital/ Equipamentos (OCC) apresentaram crescimentos (nominalmente), em todos os anos da série, à exceção do ano de 2003 (decréscimo de 21,86%), conforme destacados, a seguir: 2001 (9,83%), 2002 (8,89%), 2004 (0,02%), 2005 (21,67%), 2006 (19,63%) 2007 (11,28%), 2008 (6,39%) e 2009 (79,61%), o maior crescimento nominal ocorrido no período considerado.



Tabela 3: FUB/Evolução dos Recursos Orçamentários - Próprios - 2000 a 2009(1)

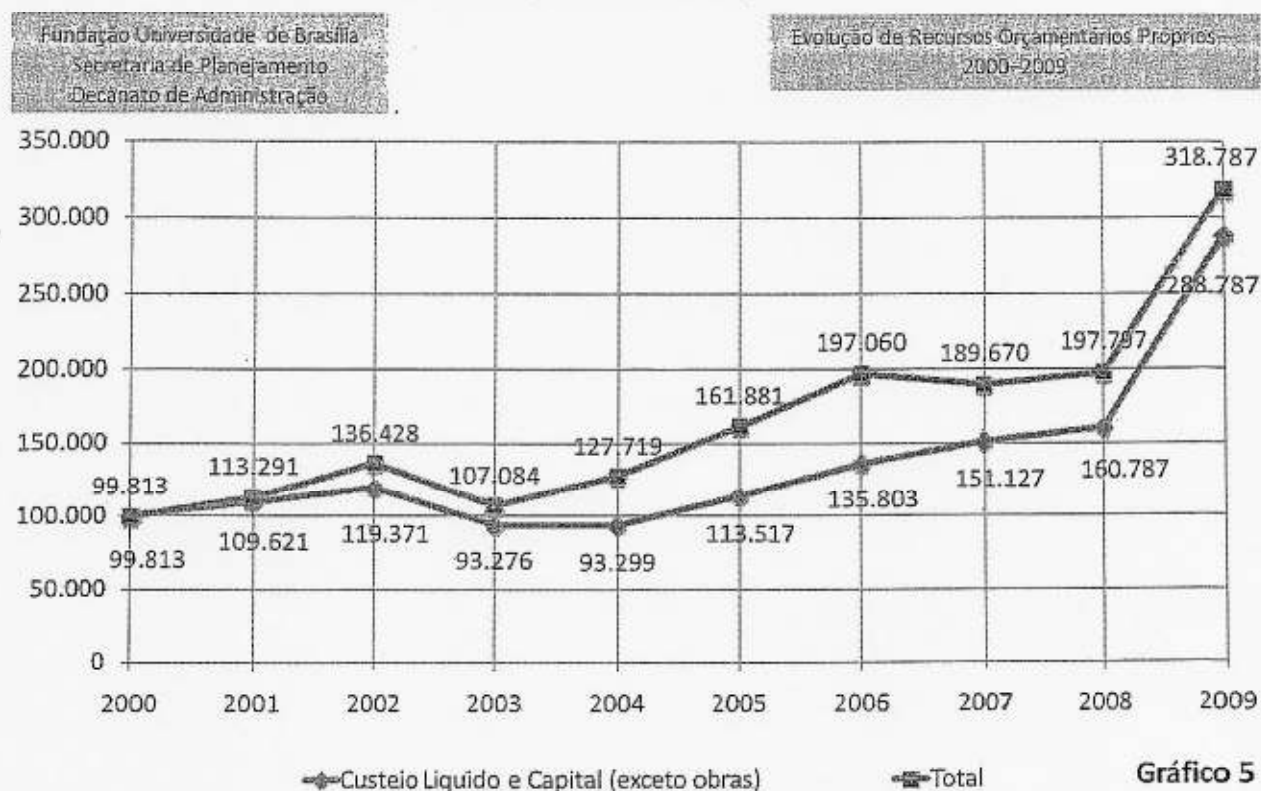
ESPECIFICAÇÃO	R\$ 1.000,00									
	2000	2001	Var. %	2002	Var. %	2003	Var. %	2004	Var. %	
1. OUTROS CUSTEIOS	89.176	101.651	13,99	119.371	17,43	92.276	-22,70	93.299		1,11
2. CAPITAL(EQUIP./OUTROS)	10.637	7.970	-25,07	-	-100,00	1.000		-		
3. SUBTOTAL (OCC)	99.813	109.621	9,83	119.371	8,89	93.276	-21,86	93.299		-0,02
4. OBRAS	-	3.670		17.057	364,77	13.808	-19,05	34.420		149,28
5. TOTAL	99.813	113.291	13,50	136.428	20,42	107.084	-21,51	127.719		19,27

ESPECIFICAÇÃO	R\$ 1.000,00									
	2005	2006	Var. %	2007	Var. %	2008	Var. %	2009	Var. %	
1. OUTROS CUSTEIOS	107.037	124.135	15,97	140.997	13,58	148.637	5,42	268.097		80,37
2. CAPITAL(EQUIP./OUTROS)	6.480	11.668	80,06	10.130	-13,18	12.150	19,94	20.690		70,29
3. SUBTOTAL (OCC)	113.517	135.803	19,63	151.127	11,28	160.787	6,59	288.787		79,61
4. OBRAS	48.364	61.257	26,66	38.543	-37,08	37.010	-3,98	30.000		-18,94
5. TOTAL	161.881	197.060	21,73	189.670	-3,75	197.797	4,28	318.787		61,17

Fonte: FUB/DAF/DCF - Relatórios de Execução Orçamentária e Financeira - Primeiro Trimestre, de 2000 a 2008 e Lei Orçamentária Anual 2009 n. 11.897/2008 (Orçamentos Iniciais).



Gráfico 5: Evolução de Recursos Orçamentários Próprios – 2000 a 2009



1.4 Evolução das Despesas Realizadas pela FUB à conta de Recursos Próprios, por categoria econômica, no período de 1999 a 2008

A exemplo do que foi abordado na fonte de recursos do Tesouro, apresentam-se, neste item, demonstrativos da evolução das despesas efetivamente realizadas pela FUB, na fonte Próprios (orçamento inicial e incorporações dos excessos de arrecadação de receita própria, no exercício), nos grupos de despesa Outros Custeios; Capital (equipamentos e inversões financeiras); e Capital – Obras, no período de 1999 a 2008, conforme Tabela 4 e Gráfico 6.

Assim, na Tabela 4, constam dados referentes às despesas efetivamente realizadas à conta de recursos Próprios movimentados nos exercícios financeiros da série trabalhada, de acordo com a efetiva arrecadação da FUB, tanto por meio da Unidade Central (órgãos vinculados à Reitoria – SGP, SEI, DCF, RU), quanto pelas Unidades Descentralizadas/Arrecadadoras (Cespe, Editora, CDT, CEAD, entre outras).



A análise detalhada da Tabela 4 e Gráfico 6 mostra que, à exceção dos anos de 2000 e 2006, todos os demais anos da série apresentam crescimentos (nominalmente) na realização das despesas em Outros Custeios e Capital/ Equipamentos (OCC), conforme destacados, a seguir: 2001 (18,25%), 2002 (14,78%), 2003 (12,28%), 2004 (1,06%), 2005 (28,22%), 2007 – o maior crescimento nominal (38,61%) e 2008 (23,74%).

Com relação a Obras, cabe informar que os recursos são provenientes de receita de capital – alienação de imóveis, para dar cumprimento aos programas de obras aprovados no período, com destaque para os anos de 2006, 2007 e 2008, que consumiram recursos da ordem de R\$ 22,9 milhões, R\$ 31,7 milhões e 31,1 milhões, respectivamente, conforme previsto no Projeto de Obras UnB XXI (IQ, IB, CESPE, CDT, entre outras).



Tabela 4: FUB/ Evolução das Despesas Realizadas à conta de Recursos Próprios - 1999 a 2008⁽¹⁾

RECURSOS PRÓPRIOS												R\$ 1.000,00
ESPECIFICAÇÃO	1999	2000	Var. %	2001	Var. %	2002	Var. %	2003	Var. %	2004	Var. %	
OUTROS CUSTEIOS	86.942	79.230	(8,87)	92.879	17,23	105.246	13,32	112.280	6,68			
CAPITAL(EQUIP./OUTROS)	2.097	500	(76,16)	1.399	179,80	2.965	111,94	9.216	210,83			
SUBTOTAL (OCC)	89.039	79.730	(10,45)	94.278	18,25	108.211	14,78	121.495	12,28			
OBRAS	2.492	1.160	(53,45)	706	(39,14)	2.442	245,89	2.465	0,94			
TOTAL	91.531	80.889	(11,63)	94.984	17,43	110.653	16,50	123.960	12,03			

RECURSOS PRÓPRIOS												
ESPECIFICAÇÃO	2004	Var. %	2005	Var. %	2006	Var. %	2007	Var. %	2008	Var. %		
OUTROS CUSTEIOS	120.386	7,22	148.969	23,74	137.723	(7,55)	189.010	37,24	233.768	23,68		
CAPITAL(EQUIP./OUTROS)	2.400	(73,96)	8.462	252,58	5.695	(32,70)	9.785	71,82	12.219	24,87		
SUBTOTAL (OCC)	122.786	1,06	157.432	28,22	143.418	(8,90)	198.795	38,61	245.987	23,74		
OBRAS	4.378	77,61	15.763	260,05	22.894	45,24	31.658	38,28	31.144	(1,62)		
TOTAL	127.164	2,58	173.195	36,20	166.312	(3,97)	230.453	38,57	277.131	20,25		

Fonte: FUB/DAF/DCF – Relatórios de Execução Orçamentária e Financeira – 1999 a 2008.

Notas:

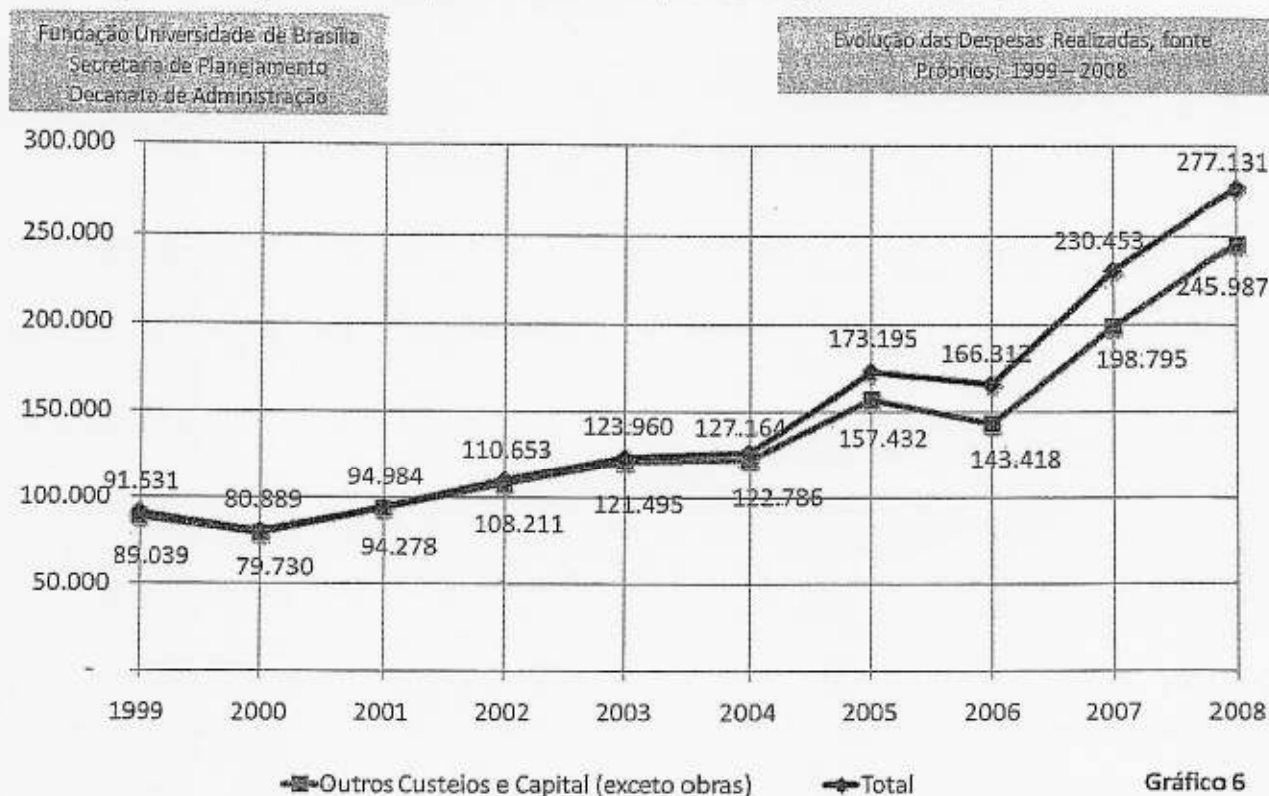
1) Valores nominais

2) Inclui recursos administrados pela Unidade Central e pelas Unidades Descentralizadas geradoras.

3) Os recursos destinados à execução de obras são provenientes de alienações de imóveis



Gráfico 6: Evolução das Despesas Realizadas, Fonte Próprios: 1999 a 2008



1.5 Evolução da Receita Própria Realizada, por Unidade Arrecadadora, no período de 1999 a 2008

Diante da importância dos recursos próprios para a Universidade de Brasília, como fonte complementar aos recursos que recebe da União, apresenta-se, por meio da Tabela 5, a seguir, uma série histórica de dez anos de arrecadação de receita própria, em valores nominais, por Unidade arrecadadora, compreendendo o período de 1999 a 2008, assim como as respectivas variações percentuais ocorridas anualmente.

Os dados são apresentados em dois grupos: I) Administração Central, em que constam os recursos captados ou administrados por órgãos da Administração Central, tais como, alienação de projeções e imóveis, aluguéis, recolhimento de recursos provenientes do Fundo



de Apoio Institucional – FAI, receita do Restaurante Universitário, entre outras receitas; e II) Unidades Descentralizadas/ Arrecadoras.

A análise da Tabela 5 mostra que, se considerarmos a média anual da receita arrecadada pelo grupo I – Unidade Central, da ordem de R\$ 36,2 milhões, disponível para aplicação, tanto em despesas correntes, quanto em despesas de capital, e a receita média anual líquida oriunda da captação pelas Unidades Descentralizadas (de 10% a 15% do total arrecadado), que se incorpora diretamente ao Orçamento da FUB, da ordem de R\$ 11,6 milhões a R\$ 17,4 milhões, pode-se deduzir que a Universidade conta com cerca de R\$ 47,8 milhões a R\$ 53,6 milhões – na melhor hipótese – anuais, para utilização em despesas de manutenção e de investimentos. Na realidade, essa importância tende a ser maior, vez que se trabalhou com valores nominais, no período considerado.

De qualquer forma, essa disponibilidade potencial de arrecadação anual, da ordem de R\$ 50 milhões, é bastante significativa, haja vista que o aporte de recursos disponibilizados pela União, para a FUB, em 2009, é da ordem de R\$ 45 milhões, conforme Tabela 7, adiante.

Cabe destacar, ainda, a importância do Cespe, como maior unidade arrecadora da Universidade, responsável por uma receita anual da ordem de 94,5 milhões (média do período), correspondendo a cerca de 62,13%, em média, de toda a arrecadação da FUB, mesmo considerando as volumosas arrecadações com alienações de imóveis, ocorridas nos anos de 2005 a 2007, conforme Tabela 5 e Gráfico 7.



Tabela 5: Evolução da Receita Própria Arrecadada - 1999 a 2008⁽¹⁾

Recursos Arrecadados	1999	2000	Var. %	2001	Var. %	2002	Var. %	2003	Var. %
I - Unidade Central									
Aluguéis/Taxa de Ocup. Manutenção	4.556	4.419	(3,01)	6.314	42,88	8.814	39,59	9.728	10,37
Alienação de Imóveis ^(2 e 3)	10.855	7.748	(28,62)	1.137	(85,33)	6.185	443,98	2.900	(53,11)
Diversas (Taxas Insc/Cont. Serv.)(FAI) ⁽⁴⁾	3.577	6.070	69,70	5.981	(1,47)	8.396	40,38	11.031	31,38
Restaurante (RU)	680	456	(32,94)	307	(32,68)	785	155,70	993	26,50
Subtotal 1	19.668	18.693	(4,96)	13.739	(26,50)	24.180	76,00	24.652	1,95
II - Unidades Arrecadoras									
Editora (EDU)	2.077	4.109	97,83	5.988	45,73	7.193	20,12	4.871	(32,28)
CESPE⁽⁵⁾	64.530	64.431	(0,15)	71.361	10,76	76.790	7,61	83.040	8,14
Centro de Informática (CPD)	320	215	(32,81)	90	(58,14)	32	(64,44)	124	287,50
Prefeitura Campus (PRC)	297	330	11,11	367	11,21	684	86,38	579	(15,35)
Secretaria de Empreendimentos (EMP)	1.777	2.288	28,76	4.165	82,04	4.156	(0,22)	3.964	(4,62)
Faculdade de Educação Física	342	407	19,01	325	(20,15)	277	(14,77)	224	(19,13)
Centro de Desenvolvimento Tecnológico	-	398		434	9,05	2.356	442,86	3.871	64,30
Centro Educ. Aberta C. Dist. (CEAD)	-	-		-	-	-	-	-	-
Subtotal 2	69.343	72.178	4,09	82.730	14,62	91.488	10,59	96.673	5,67
TOTAL	89.011	90.871	2,09	96.469	6,16	115.668	19,90	121.325	4,89
I - Unidade Central									
Aluguéis/Taxa de Ocup. Manutenção	11.472	12.956	12,94	14.345	10,72	19.099	33,14	21.085	10,40
Alienação de Imóveis ^(2 e 3)	4.055	10.052	147,89	23.188	130,68	26.873	15,89	-	-
Diversas (Taxas Insc/Cont. Serv.)(FAI) ⁽⁴⁾	9.234	30.091	225,87	9.202	(69,42)	20.114	118,58	43.411	115,82



Recursos Arrecadados	2004	Var. %	2005	Var. %	2006	Var. %	2007	Var. %	2008	Var. %
I - Unidade Central										
Restaurante (RU)	853	(14,10)	717	(15,94)	1.202	67,64	1.620	34,78	1.484	(8,40)
Subtotal 1	25.614	3,90	53.816	110,10	47.937	(10,92)	67.706	41,24	65.980	(2,55)
II - Unidades Arrecadoras										
Editora (EDU)	4.131	(15,19)	4.346	5,20	13.444	209,34	32.571	142,27	17.025	(47,73)
CESPE⁽⁵⁾	86.915	4,67	90.380	3,99	89.366	(1,12)	138.961	55,50	178.831	28,69
Centro de Informática (CPD)	88	(29,03)	126	43,18	140	11,11	663	373,57	567	(14,48)
Prefeitura Campus (PRC)	997	72,19	309	(69,01)	486	57,28	1.022	110,29	487	(52,35)
Secretaria de Empreendimentos (EMP)	3.612	(8,88)	6.693	85,30	-	-	-	-	-	-
Faculdade de Educação Física	218	(2,68)	208	(4,59)	227	9,13	352	55,07	553	57,10
Centro de Desenvolvimento Tecnológico	4.023	3,93	4.652	15,64	4.103	(11,80)	9.831	139,61	7.917	(19,47)
Centro Educ. Aberta C. Dist. (CEAD)	3.287		5.490	67,02	4.571	(16,74)	9.873	115,99	19.437	96,87
Subtotal 2	103.271	6,83	112.204	8,65	112.337	0,12	193.273	72,05	224.817	16,32
TOTAL	128.885	6,23	166.020	28,81	160.274	(3,46)	260.979	62,83	290.797	11,43

Fonte: FUB/DAF/DCF - Relatórios de Execução Orçamentária e Financeira de 1999 a 2008.

Notas:

1) Valores nominais

2) Em 2000, foi incluída receita a receber de alienação de imóveis, no valor de R\$ 7,248 milhões e de outras receitas/ GDF, no valor de R\$ 500 mil.

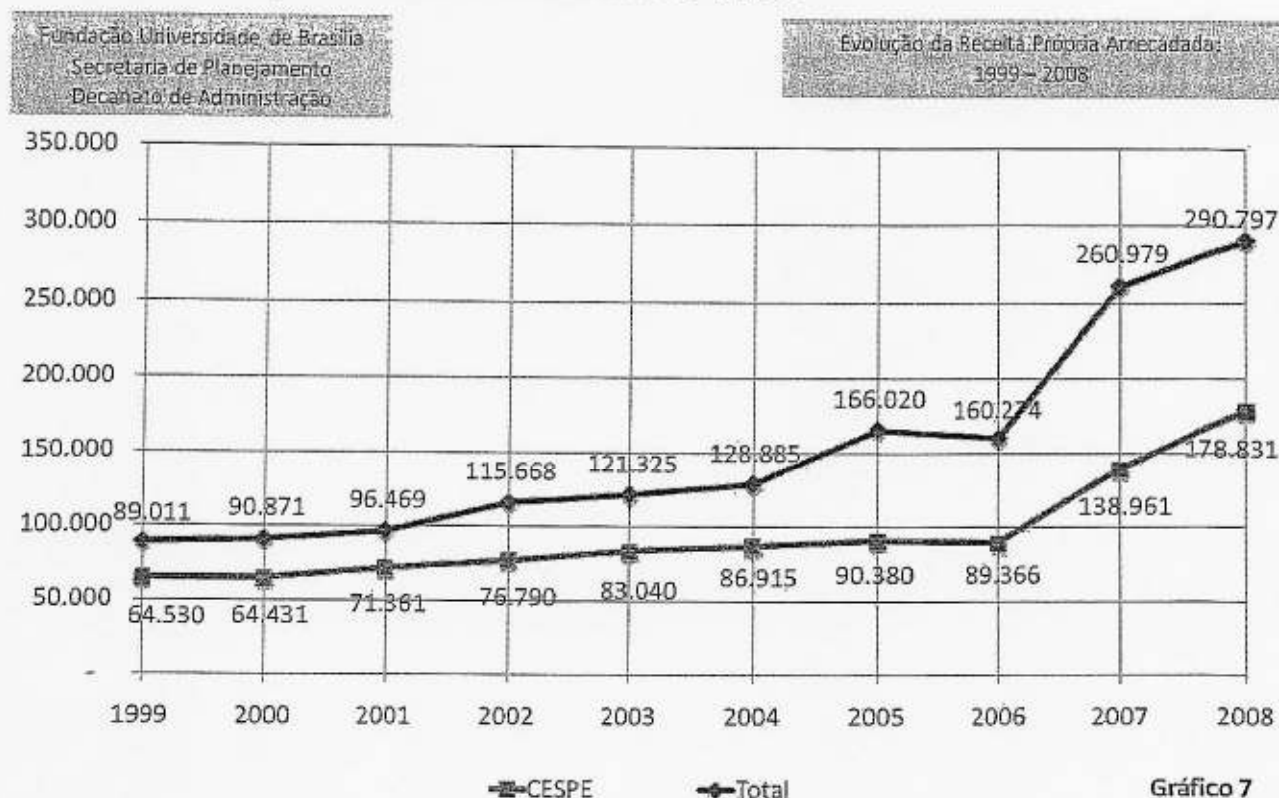
3) Receita imobiliária/ alienações de 2002, o valor lançado nesse item, R\$ 6,185 milhões, refere-se a parte do total de recursos recebidos, de R\$ 18,6 milhões, tendo sido contabilizada como receita do exercício apenas R\$ 6,2 milhões, sendo que a diferença de R\$ 12,4 milhões, foi transferida p/ o exercício de 2003.

4) Em 2004, 2005, 2006, 2007 e 2008, no item Diversos/ Unidade Central, estão incluídas as receitas de FAU/ UnB, exceto as do CESPE.

5) Nas receitas do CESPE, estão incluídos os recursos de FAU/ UnB repassados à Administração Central.



Gráfico 7: Evolução da Receita Arrecadada: 1999 a 2008



2 Orçamento 2009 por Fonte de Recursos e Natureza da Despesa

Para o exercício financeiro de 2009, a FUB conta com um orçamento de R\$ 803.874.098,00, sendo R\$ 485.086.871,00 da fonte de recursos do Tesouro (inclusive emendas parlamentares, no valor de R\$ 2,3 milhões), correspondendo a 60,34% do total, e R\$ 318.787.227,00 de Recursos Próprios (39,66%), conforme Lei nº 11.897, de 30/12/2008, acrescida de crédito suplementar autorizado para recompor o orçamento da FUB aos níveis dos recursos previstos no Projeto de Lei Orçamentária (PLO) 2009, conforme Tabela 6.

No Orçamento inicial de 2009, não constam recursos de convênios, os quais são incorporados ao orçamento por ocasião da celebração dos respectivos instrumentos contratuais, no decorrer do exercício.



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Para desenvolvimento dos objetivos, projetos e metas previstos no Plano Anual de Atividades 2009, a Universidade tem garantidos esses recursos, podendo ser acrescidos outros, dependendo de possíveis excessos de arrecadação de receita própria e de incorporação de recursos de convênios, ao longo do exercício.

A Tabela 6, a seguir, apresenta o Orçamento da FUB, aprovado para 2009, por Fonte de Recursos e Natureza da Despesa.

Tabela 6: Orçamento da FUB – 2009, por Grupos de Despesa, nas fontes: Tesouro e Próprios

R\$ 1,00

Item	GRUPO DE DESPESA	TESOURO		PRÓPRIOS		TOTAL	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%
1	PESSOAL E ENCARGOS	351.770.382	72,9	-	0,0	351.770.382	43,9
1.1	. Ativos	184.289.434	38,2	-	0,0	184.289.434	23,0
1.2	. Inativos	103.578.636	21,5	-	0,0	103.578.636	12,9
1.3	. Precatórios	9.640.149	2,0	-	0,0	9.640.149	1,2
1.4	. Contribuição da União - PSS	49.968.069	10,3	-	0,0	49.968.069	6,2
1.5	. Professor Temporário	4.294.094	0,9	-	0,0	4.294.094	0,5
2	OUTROS CUSTEIOS	81.691.239	16,9	268.097.227	84,1	349.788.466	43,6
2.1	. Outros Custeios Líquido	43.010.053	8,9	267.787.027	84,0	310.797.080	38,8
2.2	. Programas Específicos - Custeio	38.681.186	8,0	310.200	0,1	38.991.386	4,9
2.2.1	. Capacitação Servidor Público	269.800	0,1	310.200	0,1	580.000	0,1
2.2.2	. Auxílio-Alimentação	5.955.881	1,2	-	0,0	5.955.881	0,7
2.2.3	. Auxílio-Transporte	3.589.933	0,7	-	0,0	3.589.933	0,4
2.2.4	. Auxílio Pré-Escolar	413.282	0,1	-	0,0	413.282	0,1
2.2.5	. Assist. Médica Odontológica	7.956.052	1,6	-	0,0	7.956.052	1,0
2.2.6	. Assistência ao Estudante Graduação	5.026.976	1,0	-	0,0	5.026.976	0,6
2.2.7	. Precatório	1.447	0,0	-	0,0	1.447	0,0
2.2.8	. PASEP	2.184.933	0,5	-	0,0	2.184.933	0,3
2.2.9	. Ações de Informática	2.917.932	0,6	-	0,0	2.917.932	0,4
2.2.10	. Expansão das IFES	5.090.000	1,1	-	0,0	5.090.000	0,6
2.2.11	. REUNI - Reestruturação e Expansão	5.274.950	1,1	-	0,0	5.274.950	0,7
3	CAPITAL	49.325.250	10,2	50.690.000	15,9	100.015.250	12,5
3.1	. Capital Líquido - Equipamentos	2.000.000	0,4	20.240.000	6,3	22.240.000	2,8
3.2	. Obras e Instalações	-	0,0	30.000.000	9,4	30.000.000	3,7
3.3	. Inversões Financeiras	-	0,0	200.000	0,1	200.000	0,0
3.4	. Acervo Bibliográfico - BCE	265.403	0,1	250.000	0,1	515.403	0,1
3.5	. Assistência ao Estudante Graduação	1.960.000	0,4	-	0,0	1.960.000	0,2



R\$ 1,00

Item	GRUPO DE DESPESA	TESOURO		PRÓPRIOS		TOTAL	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%
3.6	. Ações de Informática	6.034.597	1,2	-	0,0	6.034.597	0,8
3.7	. Obras - IPOL	4.159.410	0,9	-	0,0	4.159.410	0,5
3.8	. Expansão das IFES	11.250.000	2,3	-	0,0	11.250.000	1,4
3.9	. REUNI - Readequação Infra-Estrutura	23.655.840	4,9	-	0,0	23.655.840	3,0
4	OUTROS CUSTEIOS E CAPITAL (2+3)	131.016.489	27,1	318.787.227	100,0	449.803.716	56,1
5	TOTAL (1+4)	482.786.871	100	318.787.227	100	801.574.098	100
6	Emendas Parlamentares(investimento)	2.300.000		-		2.300.000	
7	TOTAL ORÇAMENTO FUB	485.086.871		318.787.227		803.874.098	

2.1 Orçamento da FUB por Natureza da Despesas, na fonte do Tesouro – 2008 e 2009

A Tabela 7 apresenta o Orçamento da FUB por Natureza da Despesa, na fonte do Tesouro, exercícios de 2008 e 2009, assim como a respectiva variação percentual ocorrida nos diversos itens de despesa.

Ao se comparar os Orçamentos Iniciais desses dois anos, destacam-se crescimentos nominais de 22,72% em Outras Despesas Correntes e de 557,67% em Despesas de Capital. Neste último grupo, o expressivo crescimento deve-se aos Programas Específicos, especialmente ao programa do REUNI, contemplado com recursos significativos, da ordem de R\$ 23,6 milhões, em Capital, além dos recursos alocados na rubrica de Custeio (R\$ 5,3 milhões). Se considerarmos os recursos consignados a Outros Custeios e Capital – Líquidos, da ordem de R\$ 45 milhões, o crescimento foi de apenas 4,27%.

Em relação ao Orçamento de 2009, verifica-se que, do total dos recursos da fonte do Tesouro, da ordem de R\$ 482,8 milhões, desconsiderados os recursos oriundos de emendas parlamentares (R\$ 2,3 milhões), cerca de 72,9% (R\$ 351,8 milhões) destinam-se ao pagamento de despesas de Pessoal e Encargos Sociais (ativos, inativos precatórios, professor temporário e contribuição da União/ PSS); 16,9% (R\$ 81,7 milhões) destinam-se ao grupo de Outros Custeios; e 10,2% (R\$ 49,3 milhões) destinam-se a Despesas de Capital.

Dos recursos consignados em Outros Custeios (R\$ 81,7 milhões), cerca de 52,65% (R\$ 43 milhões) destinam-se à cobertura de despesas de Custeio Líquido (manutenção), e o



restante, da ordem de R\$ 38,7 milhões (47,35%), destina-se ao pagamento de despesas de Programas Específicos/ Benefícios (Capacitação de Servidor, Auxílios Transporte e Alimentação, Auxílio Pré-Escolar, Assistência Médico-Odontológica, Assistência ao Estudante de Graduação, Precatório, PASEP, Ações de Informática, Expansão das IFES, e REUNI), cujos valores são, em sua maioria, definidos pelo MEC, e os repasse, efetuados de acordo com as respectivas despesas mensais apuradas, conforme Tabela 7 e Gráfico 8.

Dos recursos alocados em Despesas de Capital, da ordem de R\$ 49,3 milhões, cerca de 4,1% (R\$ 2 milhões) destinam-se à aquisição de Equipamentos e Material Permanente; 22,81% (R\$ 11,2 milhões) destinam-se ao programa de Expansão das IFES – Capital (Planaltina, Gama e Ceilândia); 47,96% (R\$ 23,7 milhões) destinam-se ao programa do REUNI/ Readequação e Infraestrutura - Capital; e o restante, da ordem de R\$ 12,4 milhões (25,18%), destina-se à cobertura de despesas com Outros Programas Específicos (Manutenção do Acervo Bibliográfico, Assistência ao Estudante de Graduação, Ações de Informática e Obras - IPOL).

Os recursos consignados à rubrica de Custeio e Capital – Líquidos, da ordem de R\$ 45 milhões, correspondem a cerca de 34,35% do montante de recursos alocados em Outras Despesas Correntes e Capital (R\$ 131 milhões), e, apenas, 9,32% do Total dos Recursos da fonte do Tesouro para 2009, exceto emendas parlamentares.

Constam, ainda, da Tabela 7 recursos oriundos de Emendas Parlamentares, da ordem de R\$ 2,3 milhões, previstos para gastos com a construção do Centro de Convivência dos Servidores Técnico-Administrativos da FUB.

Tabela 7: FUB – Orçamento por Natureza da Despesa, na Fonte do Tesouro – 2008 e 2009 (LOA)

R\$ 1,00						
GRUPO DE DESPESA	2008 Orçamento Inicial		Var. % 08/07	2009 Orçamento Inicial		Var. % 09/08
	Valor	%		Valor	%	
PESSOAL E ENCARGOS	411.371.469	84,74	0,47	351.770.382	72,86	(14,49)
. Ativos	227.857.633	46,94	4,50	184.289.434	38,17	(19,12)
. Inativos	115.884.094	23,87	(3,68)	103.578.636	21,45	(10,62)
. Precatórios	5.465.246	1,13	(79,09)	9.640.149	2,00	76,39
. Contribuição da União - PSS	57.028.159	11,75	26,87	49.968.069	10,35	(12,38)
. Professor Temporário	5.136.337	1,06		4.294.094	0,89	(16,40)



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

GRUPO DE DESPESA	2008 Orçamento Inicial		Var. % 08/07	2009 Orçamento Inicial		Var. % 09/08
	Valor	%		Valor	%	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	66.565.454	13,71	19,41	81.691.239	16,92	22,72
. Outros Custeios - Líquido	42.167.104	8,69	3,51	43.010.053	8,91	2,00
. Programas Específicos - Custeio	24.398.350	5,03	62,61	38.681.186	8,01	58,54
. Valorização Servidor Público	250.000	0,05	0,00	269.800	0,06	7,92
. Vale-Alimentação	7.767.922	1,60	6,83	5.955.881	1,23	(23,33)
. Vale-Transporte	4.851.484	1,00	17,57	3.589.933	0,74	(26,00)
. Auxílio Pré-Escolar	957.888	0,20	14,37	413.282	0,09	(56,85)
. Assist. Médico-Odontológica	4.725.015	0,97		7.956.052	1,65	68,38
. Acervo Bibliográfico - BCE	200.000	0,04	0,00	-	0,00	(100,00)
. Assistência ao Estudante Graduação	-	-		5.026.976	1,04	
. Precatório	58.001	0,01	(55,80)	1.447	0,00	(97,51)
. PASEP	2.329.940	0,48	6,52	2.184.933	0,45	(6,22)
. Ações de Informática	-	-		2.917.932	0,60	
. Expansão das IFES	3.258.100	0,67		5.090.000	1,05	56,23
. REUNI - Reestruturação e Expansão	-	-		5.274.950	1,09	
CAPITAL	7.500.000	1,54	733,33	49.325.250	10,22	557,67
. Capital Líquido - Equipamentos	1.000.000	0,21	11,11	2.000.000	0,41	100,00
. Programas Específicos - Capital	6.500.000	1,34		47.325.250	9,80	628,08
. Acervo Bibliográfico - BCE	-	-		265.403	0,05	
. Assistência ao Estudante Graduação	-	-		1.960.000	0,41	
. Ações de Informática	-	-		6.034.597	1,25	
. Obras - IPOL	-	-		4.159.410	0,86	
. Expansão das IFES	6.500.000	1,34		11.250.000	2,33	73,08
. REUNI - Readequação Infra-Estrutura	-	-		23.655.840	4,90	
OUTRAS DESP.CORRENTES E CAPITAL	74.065.454	15,26	30,76	131.016.489	27,14	76,89
TOTAL (sem emendas)	485.436.923	100	4,15	482.786.871	100	(0,55)
Emendas Parlamentares-Ampliação Infraestrut. Física-IFES	17.340.724		50,79	2.300.000		(86,74)
TOTAL FUB/Tesouro (LOA)	502.777.647		5,27	485.086.871		(3,52)
OUTROS CUSTEIOS E CAPITAL - LÍQUIDO	43.167.104	8,89	3,67	45.010.053	9,32	4,27

Fonte: Leis Orçamentárias Anuais (LOA) n. 11.647/2008 e 11.897/2008, incluídos os créditos suplementares resultantes da recomposição do orçamento FUB aos níveis do PLO 2009.



Gráfico 8: Recursos do Tesouro – 2009

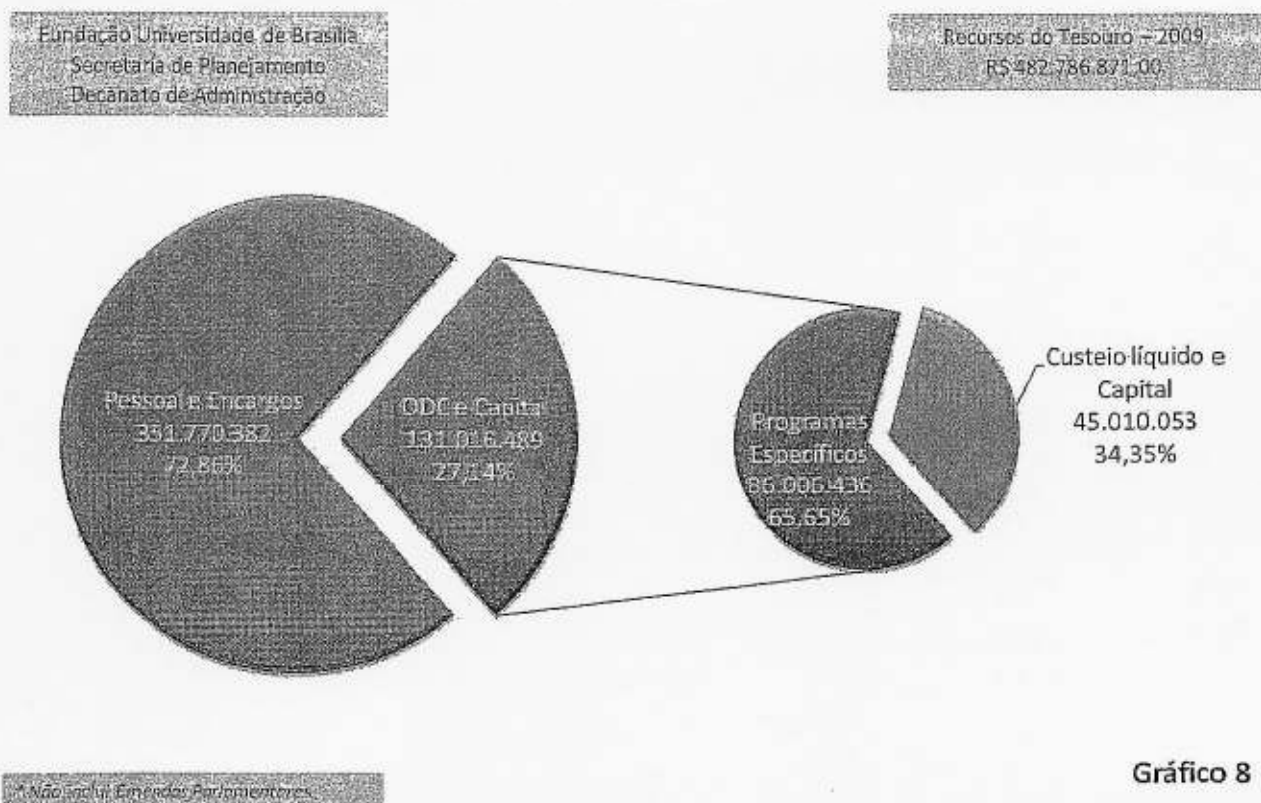


Gráfico 8

2.2 Orçamento da FUB por Natureza da Despesas, na fonte Próprios – 2008 e 2009

Com relação à fonte de Recursos Próprios, foram consignados no Orçamento de 2009 recursos da ordem de R\$ 318,8 milhões, assim distribuídos: R\$ 268,1 milhões, no grupo de Outras Despesas Correntes, correspondendo 84,1% do total dessa fonte, e R\$ 50,7 milhões (15,9%) na categoria econômica de Despesas de Capital, sendo R\$ 20,2 milhões previstos para o elemento de despesa Equipamentos e Material Permanente, R\$ 30 milhões alocados na rubrica de Obras e Instalações, a importância de R\$ 200 mil referente ao grupo de despesa Inversões Financeiras (Editora) e R\$ 250 mil destinados ao programa de Manutenção do Acervo Bibliográfico (BCE), conforme Tabela 6, apresentada anteriormente.



Cabe esclarecer que a estimativa da receita própria baseou-se na programação efetuada pelas Unidades Descentralizadas/ Arrecadadoras ou por aquelas que administram tais recursos, limitada ao teto definido pelo MEC para essa fonte, conforme Tabela 8 e Gráfico 9, originando-se de:

- » taxas de Vestibular e contratos de prestação de serviços, para realização de concursos públicos administrados pelo CESPE;
- » aluguéis, taxas de ocupação de imóveis, outras receitas/condomínio, a cargo da Secretaria de Gestão Patrimonial
- » serviços de comercialização de livros, administrados pela Editora;
- » receita patrimonial, a cargo da Secretaria de Empreendimentos Imobiliários, decorrente de alienação de imóveis, para atender ao programa de obras no Campus, aprovado pelo Conselho Diretor e recomposição do fundo de obras de reformas e adaptações;
- » Juros e Rendimentos/ DCF;
- » receita prevista pelo Centro de Desenvolvimento Tecnológico (CDT);
- » serviços de alimentação, com a venda de tíquetes, a cargo do Restaurante Universitário;
- » receita prevista pelo Centro de Ensino a Distância (CEAD);
- » contratos de prestação de serviços, consultoria ou assistência técnica, a cargo do IG/ Sismologia, HUB, CEFTRU, CPD, FEF e PRC;
- » outras receitas (taxas de inscrições em cursos, multas e outras).

A Tabela 8 e o Gráfico 9, a seguir, apresentam um detalhamento e visualização das receitas próprias estimadas, para os exercícios de 2008 e 2009, por Unidade Arrecadadora. Verifica-se que, em 2009, o CESPE é responsável por cerca de 74,03% de toda a arrecadação prevista nessa fonte de recursos, vindo, em seguida, as receitas patrimoniais (7,84%), a cargo da SGP, provenientes de aluguéis (5,65%) e receitas condominiais (2,20%). Nota-se, ainda, que o crescimento nominal da arrecadação de receita própria prevista para 2009 é de cerca de 61,17%, em relação a 2008.



Tabela 8: FUB - Detalhamento da Receita Própria Estimada p/ Unidade Arrecadadora – 2008 e 2009

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	2008 Orçamento Inicial		Var % 08/07	2009 Orçamento Inicial		Var % 09/08
	Valor	%		Valor	%	
1. CESPE (Vestibular, PAS e Conc. Públicos)	124.000.000	62,69	3,33	236.000.000	74,03	90,32
2. Secretaria de Gestão Patrimonial	19.000.000	9,61	5,56	25.000.000	7,84	31,58
Aluguéis	13.000.000	6,57	8,33	18.000.000	5,65	38,46
Outras Receitas/Condomínio	6.000.000	3,03	-	7.000.000	2,20	16,67
3. Editora Universidade de Brasília (serviços comercialização Livros/Empreendimentos)	21.000.000	10,62	31,25	1.000.000	0,31	(95,24)
4. Secretaria de Empreendimentos Imobiliários (alienação de imóveis)	10.000.000	5,06	(33,33)	10.000.000	3,14	0,00
5. DCF/ Juros e Rendimentos	3.000.000	1,52	50,00	6.000.000	1,88	100,00
6. Centro de Apoio ao Desenvolvimento Tecnológico	6.500.000	3,29	25,48	12.000.000	3,76	84,62
7. Restaurante Universitário (serviços de Alimentação)	1.300.000	0,66	8,33	2.000.000	0,63	53,85
8. Centro de Ensino à Distância (CEAD)	7.000.000	3,54	-	9.740.000	3,06	39,14
9. IG/ Sismologia, HUB, CEFTRU, CPD, FEF e PRC/ Prestação de Serviços	2.000.000	1,01	17,65	4.047.227	1,27	102,36
10. Outras Receitas (Taxas de Inscrições em Cursos, Multas e Outras)	3.997.441	2,02	11,35	13.000.000	4,08	225,21
TOTAL	197.797.441	100	4,29	318.787.227	100	61,17

Fonte: FUB/UnB/DAF/DOR. Dados extraídos das Leis Orçamentárias n. 11.647/2008 e 11.897/2008

A representação gráfica dos números da Tabela 8 é mostrada, a seguir.



Gráfico 9: Receita Própria Estimada – 2009, por Unidade Arrecadadora

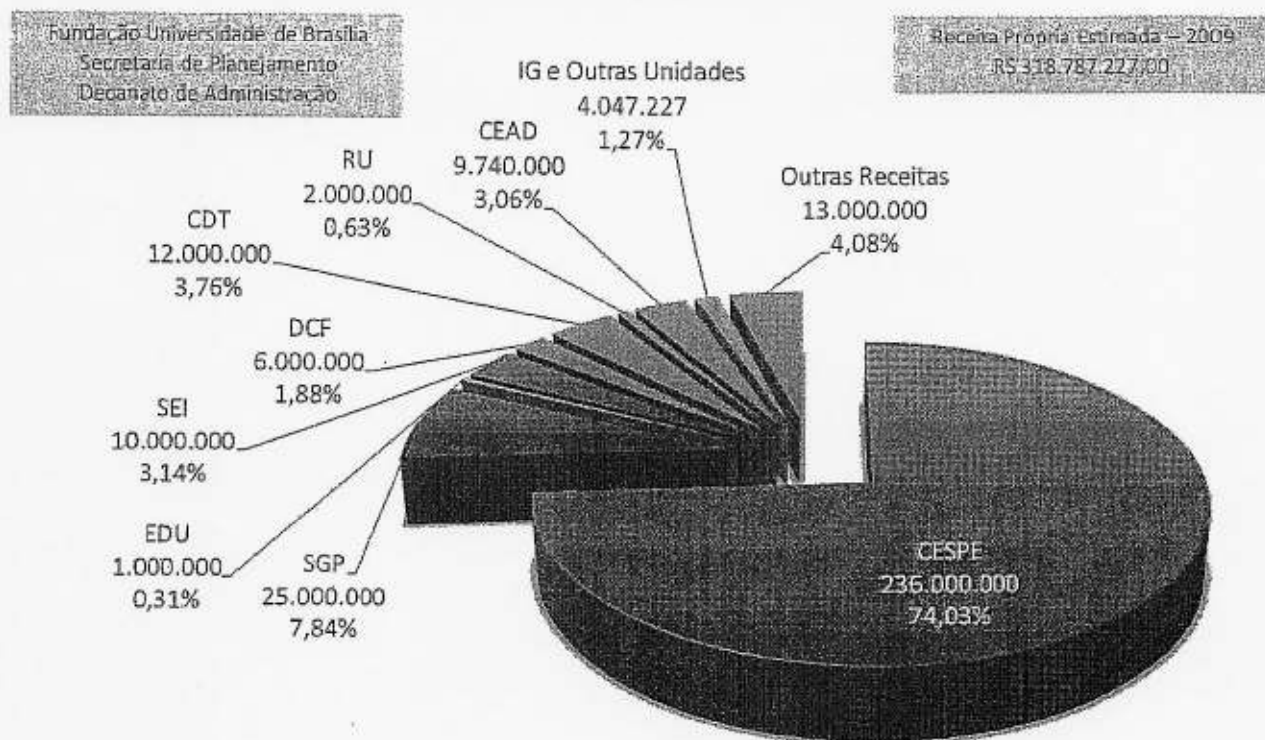


Gráfico 9

A Tabela 9 e o Gráfico 10, a seguir, mostram os recursos orçamentários Próprios, por grupos e subgrupos de despesa, nos anos de 2008 e 2009, e respectivas variações percentuais.



Tabela 9: FUB - Orçamento p/ Natureza de Despesa, na Fonte de Recursos Próprios - 2008 e 2009

R\$ 1,00

GRUPO DE DESPESA	Orçamento Inicial 2008		Var. % 08/07	Orçamento Inicial 2009		Var. % 09/08
	Valor	%		Valor	%	
OUTRAS DESP. CORRENTES	148.637.441	75,15	5,42	268.097.227	84,10	80,37
. Progr. Específicos - Custeio	350.000	0,18	-	310.200	0,10	(11,37)
. Outras Despesas de Custeio	148.287.441	74,97	5,43	267.787.027	84,00	80,59
CAPITAL	49.160.000	24,85	1,00	50.690.000	15,90	3,11
OUTRAS DESP.COR. E CAPITAL	197.797.441	100,00	4,29	318.787.227	100,00	61,17
TOTAL	197.797.441	100,00	4,29	318.787.227	100,00	61,17

Fonte: FUB/UnB/DAF/DOR - Dados extraídos das Leis Orçamentárias Anuais n. 11.647/2008 e 11.897/2008.

Gráfico 10: Recursos Próprios – 2009, por Categoria Econômica

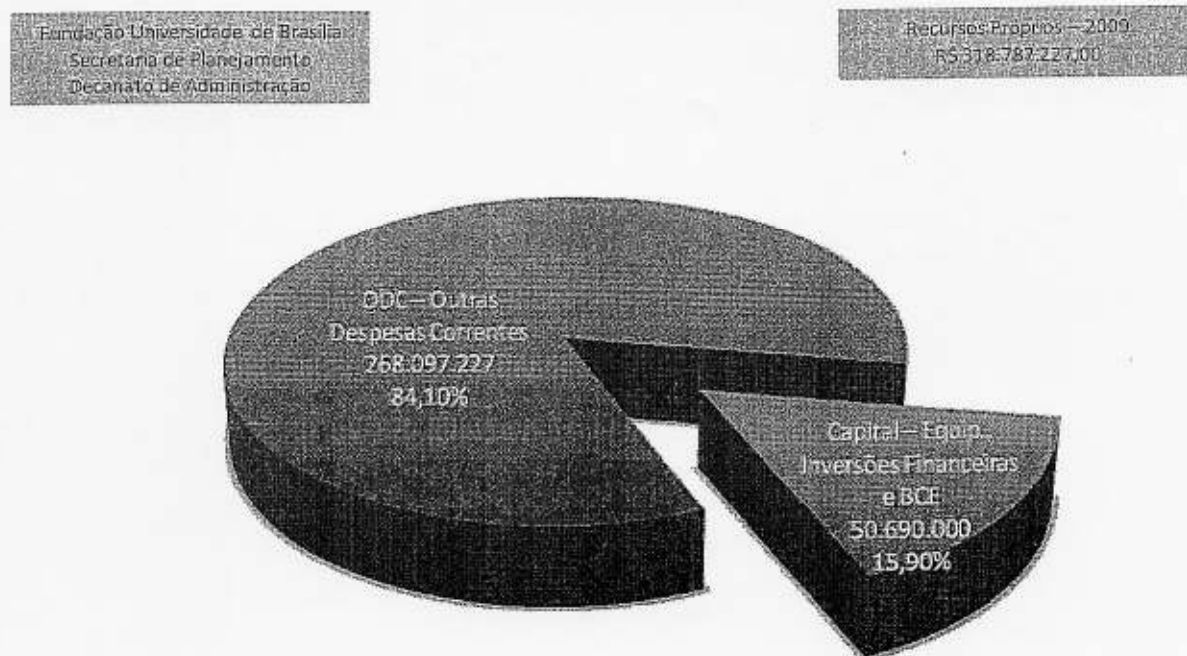


Gráfico 10



As Tabelas 10 e 11, a seguir, apresentam, respectivamente, um detalhamento dos recursos destinados a Programas Específicos, nos exercícios de 2008 e 2009, nas fontes do Tesouro e Próprios, e esses mesmos programas, por categoria econômica, nas fontes Tesouro e Próprios, relativos ao exercício de 2009. Destacam-se os recursos expressivos consignados aos programas do REUNI – Reestruturação e Expansão da FUB, da ordem de R\$ 28,6 milhões; Expansão das IFES, no montante de R\$ 16,3 milhões, destinados aos Campi de Planaltina, Gama e Ceilândia; e Ações de Informática, da ordem de R\$ 8,9 milhões, entre outros.

Tabela 10: FUB – Evolução dos Recursos Destinados a Programas Específicos – 2008 e 2009

Especificação	2008 – Orçamento Inicial			Var % Total 08/07	2009 – Orçamento Inicial			Var % Total 09/08
	Tesouro	Próprios	Total		Tesouro	Próprios	Total	
1. Valorização do Servidor Público	250.000	150.000	400.000		269.800	310.200	580.000	45,00
2. Vale-Alimentação	7.767.922	-	7.767.922	6,83	5.955.881	-	5.955.881	(23,33)
3. Vale-Transporte	4.851.484	-	4.851.484	17,57	3.589.933	-	3.589.933	(26,00)
4. Auxílio Pré-Escolar	957.888	-	957.888	14,37	413.282	-	413.282	(56,85)
5. Assist. Médico-Odontológico	4.725.015	-	4.725.015		7.956.052	-	7.956.052	68,38
6. Assist. ao Estudante Graduação	-	-	-		6.986.976	-	6.986.976	
7. Acervo Bibliográfico-BCE	200.000	200.000	400.000		265.403	250.000	515.403	28,85
8. Precatório	58.001	-	58.001		1.447	-	1.447	(97,51)
9. PASEP	2.329.940	-	2.329.940	6,52	2.184.933	-	2.184.933	(6,22)
10. Ações de Informática	-	-	-		8.952.529	-	8.952.529	
11. Obras - IPOL	-	-	-		4.159.410	-	4.159.410	
12. Expansão das IFES	9.758.100	-	9.758.100		16.340.000	-	16.340.000	67,45
12.1 Planaltina	3.552.700	-	3.552.700		5.140.000	-	5.140.000	44,68
12.2 Gama	1.652.700	-	1.652.700		5.350.000	-	5.350.000	223,71
12.3 Ceilândia	4.552.700	-	4.552.700		5.850.000	-	5.850.000	28,50
13. REUNI-Reestrut. e Expansão	-	-	-		28.930.790	-	28.930.790	
TOTAL	30.898.350	350.000	31.248.350	103,52	86.006.436	560.200	86.566.636	177,03

Fontes: FUB/UnB/DAF/DCF – Sistema de Planejamento Institucional/Planos Anuais de Atividades 2008 e 2009.

Nota: Dados extraídos das Leis Orçamentárias Anuais n. 11.647/2008 e 11.897/2008.



Tabela 11: Programas Específicos 2009, por Categoria Econômica, nas fontes Tesouro e Próprios

Programas Específicos	Recursos do Tesouro			Recursos Próprios			TOTAL GERAL
	Custeio	Capital	Total	Custeio	Capital	Total	
Valorização Servidor Público	269.800	-	269.800	310.200	-	310.200	580.000
Vale-Alimentação	5.955.881	-	5.955.881	-	-	-	5.955.881
Vale-Transporte	3.589.933	-	3.589.933	-	-	-	3.589.933
Auxílio Pré-Escolar	413.282	-	413.282	-	-	-	413.282
Assist. Médico-Odontológica	7.956.052	-	7.956.052	-	-	-	7.956.052
Acervo Bibliográfico - BCE	-	265.403	265.403	250.000	-	250.000	515.403
Assistência ao Estudante Graduação	5.026.976	1.960.000	6.986.976	-	-	-	6.986.976
Precatório	1.447	-	1.447	-	-	-	1.447
PASEP	2.184.933	-	2.184.933	-	-	-	2.184.933
Ações de Informática	2.917.932	6.034.597	8.952.529	-	-	-	8.952.529
Obras - IPOL	-	4.159.410	4.159.410	-	-	-	4.159.410
Expansão das IFES	5.090.000	11.250.000	16.340.000	-	-	-	16.340.000
. Planaltina	2.390.000	2.750.000	5.140.000	-	-	-	5.140.000
. Gama	1.350.000	4.000.000	5.350.000	-	-	-	5.350.000
. Ceilândia	1.350.000	4.500.000	5.850.000	-	-	-	5.850.000
REUNI - Reestruturação e Expansão	5.274.950	23.655.840	28.930.790	-	-	-	28.930.790
TOTAL	38.681.186	47.325.250	86.006.436	560.200		560.200	86.566.636

3 Proposta de Orçamento – Programa Interno 2009 – Outras Despesas Correntes (ODC) e Capital

Inicialmente, apresenta-se, abaixo, a Tabela 12 constando quadros comparativos dos recursos orçamentários, nas categorias de Outras Despesas Correntes (ODC) e Capital, nos exercícios de 2008 e 2009, na fonte do Tesouro. Verificam-se, em 2009, crescimentos de 4,27% na rubrica de Outros Custeios e Capital – Líquidos, e de 178,35% em Programas Específicos.



Tabela 12: FUB - Orçamento 2008 x Orçamento 2009, em ODC e Capital na fonte Tesouro - Provisionamento de Recursos para Serviços Públicos

12A. Orçamento de 2008 X Orçamento de 2009 - ODC e Capital					
Especificação	Orçamento Inicial 2008 A	Var. % 2008/2007 B	Orçamento Inicial 2009 C	Var. % 2009/2008 D	
				%	Valor
1. Outros Custeios - Líquidos e Capital	43.167.104	3,67	45.010.053	4,27	1.842.949
2. Programas Específicos ¹	30.898.350	105,94	86.006.436	178,35	55.108.086
3. Total ODC e Capital (1+2)	74.065.454	30,76	131.016.489	76,89	56.951.035
4. Emendas Parlamentares	17.340.724	50,79	2.300.000	-86,74	(15.040.724)
5. Total LOA – Exceto pessoal (3+4)	91.406.178	34,14	133.316.489	45,85	41.910.311

Fonte: FUB/UnB/DAF/DOR - Dados extraídos das Leis Orçamentárias Anuais Nºs. 11.647/2008 e 11.897/2009, desconsiderados recursos oriundos de Emendas Parlamentares nos valores de R\$ 17.340.724,00 e R\$ 2.300.000,00, respectivamente, que têm destinação específica.

Nota:

1) Programas Específicos 2009: Valorização do Servidor Público; Vales alimentação e Transporte; Auxílio Pré-Escolar; Assistência Médico-odontológica; Acervo Bibliográfico; Assistência ao Estudante de Graduação (novo); Precatório; Pasep; Ações de Informática (novo); Obras-IPOL; Expansão das IFES; e REUNI (novo).

A partir do quadro acima, é feito um destaque dos recursos consignados em Outros Custeios e Capital – Líquidos, vez que, no que diz respeito aos programas específicos, os recursos são vinculados às respectivas despesas e finalidades, cujos repasses financeiros são liberados, mensalmente, pelo MEC e STN, no momento de sua execução. Assim, a exemplo de anos anteriores, faz-se, primeiramente, um provisionamento de recursos na rubrica de ODC e Capital, para as despesas com serviços públicos (água e esgoto, energia elétrica e passivos correspondentes) da FUB/ Campus e da FUB/ HUB, de forma a garantir o pagamento dessas despesas, ao longo do exercício, evitando-se, portanto, corte no fornecimento de tais serviços.

Feito esse provisionamento, os recursos disponíveis para alocação aos demais itens e programas, em Outros Custeios e Capital – Líquidos, são da ordem de R\$ 23, 7 milhões, que, comparados aos recursos alocados em 2008, apresenta um decréscimo de 8,94%, conforme quadro, abaixo.



12B. Total Outros Custeios - Líquidos, menos: despesas de serv. públicos e débitos remanescentes

Especificação	Orçamento 2008 (Provisionam. Recursos) A	Var. % 2008/2007 B	Orçamento 2009 (Provisionam. Recursos) D	Var. % 2009/2008 E	
				%	Valor
1. Outros Custeios e Capital -Líquidos	43.167.104	3,67	45.010.053	4,27	1.842.949
2. Provisionamento de Recursos	17.074.927	6,81	21.251.000	24,46	4.176.073
2.1 Serv. Públicos-água e esg.energia elétrica ¹	13.340.000	15,00	16.571.000	24,22	3.231.000
2.2 Passivo - Energia elétrica-FUB/HUB ²	1.114.159	(55,45)	3.000.000	169,26	1.885.841
2.3 Passivo - Água e Esgoto HUB/Exerc. Anteriores ²	2.620.768	0,00	1.680.000	(35,90)	-940.768
3. Outros Custeios e Capital - Líquidos 2 (1-2)	26.092.177	13,34	23.759.053	(8,94)	-2.333.124

Fonte: FUB/UnB/DAF/DOR - Dados extraídos das Leis Orçamentárias Anuais Nºs. 11.647/2008 e 11.897/2009, desconsiderados recursos oriundos de Emendas Parlamentares nos valores de R\$ 17.340.724,00 e R\$ 2.300.000,00, respectivamente, que têm destinação específica.

Notas:

1) Estimativa de despesas com serviços públicos para 2009: Energia elétrica - Campus: R\$ 7.858.000,00; HUB: R\$ 1.875.000,00; água e esgoto: Campus: R\$ 4.602.000,00; HUB: R\$ 2.236.000,00, totalizando R\$ 16.571.000,00. (Base de Cálculo p/ 2009: Despesa 2008 X 1,10 - estimativa de reajuste de tarifas); não foram considerados possíveis aumentos, em função dos novos prédios.

2) Despesas estimadas com Passivos para 2009: água e esgoto/HUB: R\$ R\$ 1.680.000,00; energia elétrica/FUB: R\$ 3 milhões, totalizando R\$ 4.680.000,00.

Feito isso, apresenta-se, no quadro 12C, uma proposta de distribuição desses recursos (R\$ 23,7 milhões), por outros grandes grupos de despesa: a) Atividades Acadêmicas; b) Atividades Administrativas e de Apoio Acadêmico; c) Segurança Complementar no Campus; e Reserva/ DAF, como vem sendo feito nos últimos anos.

Mesmo diante do decréscimo de 8,94% dos recursos de Outros Custeios e Capital – líquidos, em razão do comprometimento de recursos para serviços públicos e passivos, propõe-se uma dotação de R\$ 6,7 milhões para o grupo de Atividades Acadêmicas, ou seja, a mesma dotação de 2008, conforme quadro 12C, abaixo. Dessa forma, houve a necessidade de se aplicar um corte da ordem de 12,04% para os demais grupos de despesa. Essa perda será compensada com recursos Próprios, como se verá adiante.



12C. Proposta 2009 ⁽¹⁾ - Distribuição de recursos (líquidos) por grandes Grupos de Despesa R\$ 1,00

Especificação	Orçamento 2008 (Por Grandes Grupos) A	Orçamento 2009 (Por Grandes Grupos) C	Var. % 2009/2008 D	
			%	Valor
1. Outros Custeios e Capital-Líquidos 2	26.092.178	23.759.053	(8,94)	(2.333.125)
2. Proposta de Alocação por Grandes Grupos Despesa	26.092.178	23.759.053	(8,94)	(2.333.125)
2.1 Atividades Acadêmicas	6.720.540	6.720.540	0,00	0
2.2 Ativ. Adm. e de Apoio Acadêmico	16.830.180	14.803.047	(12,0446)	(2.027.133)
2.3 Segurança Complem. no Campus	1.235.021	1.086.324	(12,04)	(148.697)
2.4 Reserva/DAF	1.306.437	1.149.142	(12,04)	(157.295)

Fonte: FUB/UnB/DAF/DOR - Dados extraídos das Leis Orçamentárias Anuais Nºs. 11.647/2008 e 11.897/2009, desconsiderados recursos oriundos de Emendas Parlamentares nos valores de R\$ 17.340.724,00 e R\$ 2.300.000,00, respectivamente, que têm destinação específica.

Nota:

1) Base de Cálculo para a proposta 2009: a) Manter, para o grupo "Atividades Acadêmicas", a mesma dotação de 2008, tanto para os recursos distribuídos pela Matriz, quanto para o montante de "Outros Projetos do PDI", incluídas as Atividades Especiais; b) Aplicar corte de 12,04% sobre os valores alocados, em 2008, para atender despesas com os demais grupos de despesas (Atividades Adm. e de Apoio Acadêmico; Segurança Complementar no Campus; e Reserva), face ao provisionamento de recursos para garantir o pagamento das despesas com serviços públicos (água e esgoto e energia elétrica), inclusive os passivos relativos a tais despesas, para todo o exercício de 2009. A reposição dos recursos decorrentes desses cortes será feita com recursos próprios.

A partir dessa proposta básica, sugere-se, por meio da Tabela 13, a distribuição dos recursos orçamentários, da fonte Tesouro, em Outras Despesas Correntes (ODC) e Capital 2009, da ordem de R\$ 131 milhões, da seguinte forma:

- a) Programas Específicos (R\$ 86 milhões) – Alocação integral dos recursos aprovados às Unidades responsáveis por sua programação e execução;
- b) Custeio e Capital – Líquidos (R\$ 45 milhões):
 - b.1) provisionamento de recursos para Serviços Públicos (água e esgoto e energia elétrica) da FUB/ Campus e da FUB/ HUB, para custear as despesas de todo o exercício de 2009 (R\$ 16,6 milhões);
 - b.2) provisionamento de recursos para Passivos de água e esgoto e energia elétrica da FUB Campus e FUB/ HUB (R\$ 4,7 milhões);
 - b.3) Atividades Acadêmicas – A mesma dotação concedida em 2008, tanto para os recursos distribuídos pela Matriz, quanto os rateados pelo PDI, inclusive Atividades Especiais (R\$ 6,7 milhões);



b.4) Atividades Administrativas e de Apoio Acadêmico – Dotação concedida em 2008 menos 12,04%, resultando no montante de R\$ 14,8 milhões. Nesse caso, propõe-se que a diferença seja compensada (reposta) com recursos Próprios;

b.5) Segurança Complementar no Campus – Dotação concedida em 2008 menos 12,04%, resultando no montante de R\$ 1,1 milhão. Nesse caso, propõe-se que a diferença seja compensada com recursos Próprios;

b.6) Reserva/ DAF – Dotação concedida em 2008 menos 12,04%, resultando no montante de R\$ 1,1 milhão. Nesse caso, propõe-se que a diferença também seja compensada com recursos Próprios.

Com relação à Área Acadêmica (b.3), que, pela proposta, é contemplada com a mesma dotação concedida em 2008, cabe aqui citar, *in verbis*, os critérios adotados na alocação dos recursos naquela ocasião:

1. Recursos da Matriz:

1.1. A Matriz atualizada para 2008 foi processada com as variáveis de 2007, exceto a variável de extensão. Nesse caso tomou-se por base o documento elaborado pelo DEX denominado "Avaliação da Produtividade da Extensão - 2006" que fora utilizado na Matriz de 2007, pelo fato de que este documento não está ainda disponível com dados de 2007.

1.2. No processamento da Matriz, não foram considerados, para efeito de cálculo:

- Os alunos de graduação na modalidade "ensino à distância", visto que esses alunos estão inseridos em projetos específicos com financiamento próprio.
- A unidade acadêmica "Faculdade de Planaltina (FUP), por ter sido contemplada no Programa Específico "Expansão das IFES" no valor de R\$ 3.552.700,00, sendo R\$ 1.052.700,00 para custeio e R\$ 2.500.000,00 para capital/investimento.

2. Com relação aos recursos do PDI:

2.1. Aplicar os mesmos percentuais de participação de cada Unidade Acadêmica, em relação ao total disponível para esse item, utilizado em 2007 sobre o montante definido para 2008, que teve



incremento de 13,34% em relação ao ano anterior; (**Proposta de Orçamento Programa Interno da FUB 2008, SPL**).

No que diz respeito às Faculdades de Planaltina, Gama e Ceilândia, tais Unidades não constam ainda da Matriz, pelo fato de receberem recursos específicos, nas rubricas de Custeio e de Capital, conforme especificado na Tabela 13.

A Tabela 13, a seguir, apresenta um demonstrativo da distribuição proposta, também representada no Gráfico 11, fazendo-se uma comparação com alocação semelhante no exercício de 2008.

Tabela 13: Proposta de Alocação de Recursos de ODC e Capital -Tesouro 2009 por Grandes Grupos

R\$ 1,00

Grupos de Despesa	2008 Orçamento Inicial		Var. % 08/07	2009 ⁽⁴⁾ Orçamento Inicial		Var. % 09/08
	Valor	%		Valor	%	
Limites Orçamentários (Tesouro) ¹						
a) Outras Desp.Correntes (ODC) e Capital	74.065.454	100,00	30,76	131.016.489	100,00	76,89
a.1) Custeio Líquido e Capital	43.167.104	58,28	3,67	45.010.053	34,35	4,27
a.2) Programas Específicos	30.898.350	41,72	105,94	86.006.436	65,65	178,35
b)ODC e Capital/Tesouro - Crit. Básicos	74.065.454	100,00	30,76	131.016.489	100,00	76,89
b.1) Atividades Acadêmicas	6.720.540	9,07	13,34	6.720.540	5,13	0,00
Alocação pela Matriz	3.452.017	4,66	13,34	3.452.017	2,63	0,00
Reforço para outros projetos do PDI	3.268.523	4,41	13,34	3.268.523	2,49	0,00
Projetos Especiais	662.241	0,89	13,34	662.241	0,51	(0,00)
Outros Projetos do PDI	2.606.282	3,52	13,34	2.606.282	1,99	0,00
b.2) Ativid. Administr./Apoio Acadêmico	16.830.180	22,72	13,34	14.803.047	11,30	(12,04)
Projetos PDI (Decan., Centros, outras)	1.873.440	2,53	13,34	1.647.878	1,26	(12,04)
Acervo Bibliográfico	131.735	0,18	13,34	115.874	0,09	(12,04)
Encargos Gerais e de Apoio Acadêmico	14.825.005	20,02	13,34	13.039.295	9,95	(12,05)
b.3) Segurança Complementar no Campus	1.235.021	1,67	13,34	1.086.324	0,83	(12,04)
b.4) Reserva - DAF	1.306.437	1,76	13,34	1.149.142	0,88	(12,04)
b.5)Serv.Públicos (água,esg. e energ.elétrica)	13.340.000	18,01	15,00	16.571.000	12,65	24,22
b.6)Passivos	3.734.927	5,04	(46,78)	4.680.000	3,57	25,30
b.6.1) Energia Elétrica /Exercícios Anteriores	1.114.159	1,50	(55,45)	3.000.000	2,29	169,26
b.6.2) Água e Esgoto /Exercícios Anteriores	2.620.768	3,54	0,00	1.680.000	1,28	(35,90)
Subtotal: Custeio Lq. e Capital (soma b.1 a b.6)	43.167.105	58,28	3,67	45.010.053	34,35	4,27
b.7) Programas Específicos/ Benefícios	30.898.350	41,72	105,94	86.006.436	65,65	178,35
. Expansão das IFES (Planalt., Gama e Cellândia)	9.758.100	13,17	0,00	15.270.160	11,66	56,49



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

Grupos de Despesa	2008 Orçamento Inicial		Var. % 08/07	2009 ⁽⁴⁾ Orçamento Inicial		Var. % 09/08
	Valor	%		Valor	%	
. Planaltina	3.552.700	4,80	0,00	4.070.160	3,11	14,57
. Gama	1.652.700	2,23	0,00	5.350.000	4,08	223,71
. Ceilândia	4.552.700	6,15	0,00	5.850.000	4,47	28,50
. REUNI - Readequação da Infraestrutura	-	0,00	0,00	28.930.790	22,08	0,00
. Outros Programas Específicos ²	21.140.250	28,54	0,00	37.434.066	28,57	77,07
c) Total ODC e Capital - Tesouro (b.7+b.8)	74.065.455	100,00	30,76	131.016.489	100,00	76,89
d) Emendas Parlamentares ³ - Ampliação Infra-Estrut. Física-IFES	17.340.724		50,79	2.300.000		(86,74)
e) TOTAL FUB/Tesouro - LOA/exceto pessoal	91.406.179		34,14	133.316.489		45,85

Gráfico 11: Rateio dos Recursos de Outras Despesas Correntes e Capital/Tesouro – 2009

Fundação Universidade de Brasília
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Rateio dos Recursos de Outras Despesas
Correntes e Capital/Tesouro – 2009
R\$ 103.608.622,00

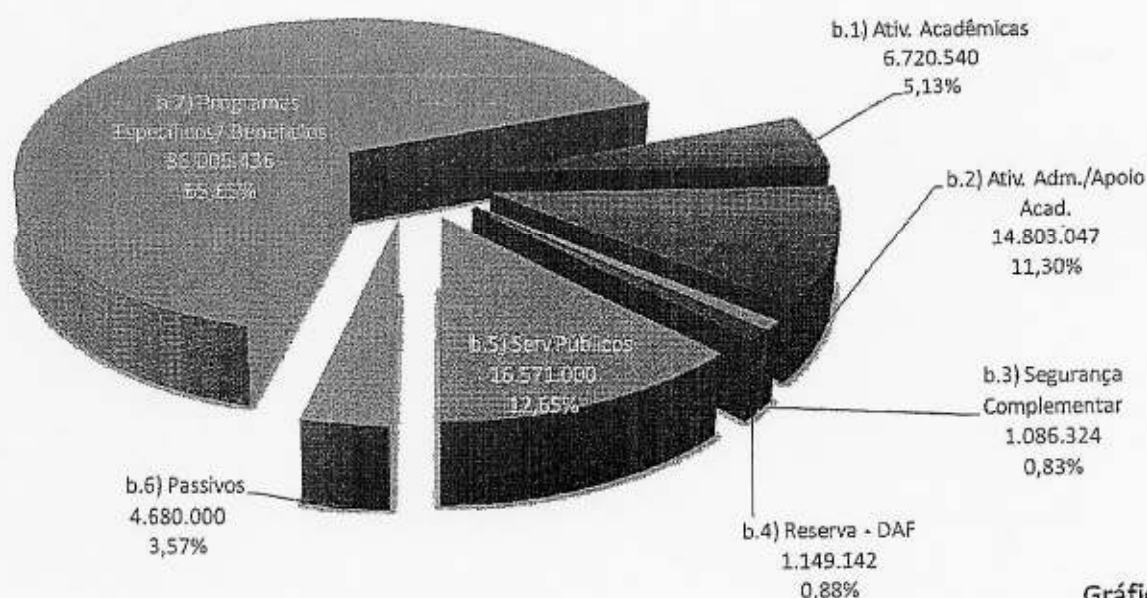


Gráfico 11



4 Evolução dos Recursos Consignados no Orçamento Programa Interno para a Área Acadêmica, no período de 2000 a 2009

A Tabela 14 e o Gráfico 12, a seguir, apresentam a evolução dos recursos orçamentários alocados exclusivamente às atividades acadêmicas, no período de 2000 a 2009, em que se pode constatar avanços significativos no aporte de recursos de custeio e investimentos de tais atividades, no período, especialmente, a partir do ano de 2001. Isso é reflexo da política de valorização das atividades de ensino, pesquisa e extensão, adotada pela Administração da Universidade, inobstante a limitação de recursos públicos destinados ao setor.

Observam-se crescimentos nominais significativos em praticamente todos os anos da série, à exceção dos anos de 2006 e 2009 – que apresentaram pequeno decréscimo de 0,74% e 0,23%, respectivamente – em relação aos recursos destinados às despesas de outros custeios e equipamentos (Subtotal), para a área acadêmica, conforme os seguintes percentuais: 33,13%, em 2001; 13,01%, em 2002; 43,94%, em 2003; 16,94%, em 2004; 41,15%, em 2005; 3,58%, em 2007; e 13,34%, em 2008. Isso é da maior importância, por ter criado condições mais favoráveis ao planejamento e execução das metas de consolidação, expansão e melhoria do ensino universitário, conseguidos por essas unidades, conforme demonstrado nos mecanismos de avaliação de cursos, adotados pelo Governo Federal, de larga veiculação na imprensa local e nacional.

Cabe esclarecer que, a partir de 2006, adotou-se a prática de se provisionar recursos para o atendimento de despesas com serviços públicos (água e esgoto e energia elétrica). Isso se deveu ao fato de que a FUB se viu obrigada a assumir essas despesas, em função da suspensão dos benefícios da Lei Distrital n. 227/1992, que isentava a instituição de tais encargos. Com isso, não foi mais possível repassar para todos os demais grupos de despesa os mesmos percentuais de aumento de recursos concedidos anualmente pelo MEC, por meio das Leis Orçamentárias Anuais (LOA). Por essa razão, os aumentos têm sido menores ou inexistentes, nessa área. De qualquer forma, tem-se procurado, no mínimo, garantir, para a área acadêmica, o mesmo montante de recursos consignado no ano anterior, para os recursos distribuídos pela Matriz e pelo PDI, inclusive Atividades Especiais, como se vê na Tabela 14.

Além desses recursos, ressalte-se ainda a disponibilização, no ano de 2003, de recursos no montante de R\$ 2 milhões para investimentos em equipamentos de informática (R\$ 1



milhão), visando a permitir o acompanhamento dos avanços tecnológicos, nessa área, e em obras de reformas (R\$ 1 milhão), para dotar as unidades acadêmicas de melhor infraestrutura de suas instalações físicas. Nos anos de 2004 a 2008, e 2009 (proposta), as unidades acadêmicas foram contempladas com aporte de recursos da mesma ordem do valor alocado em 2003, ou seja, R\$ 1 milhão, para cada exercício, destinado à execução de despesas com obras de reformas e adaptações.

Tomando-se por base o ano de 2000, comparado ao exercício de 2009, verifica-se um crescimento (nominal) significativo da ordem de 412,02%, no grupo de despesas de outros custeios e capital, desconsiderados os recursos destinados a equipamentos de informática e ao programa de obras de reformas, disponibilizados, em grande monta, nos anos de 2003, 2004, 2005 (obras de reformas) e 2006 em diante (obras de reformas).

No que diz respeito à distribuição dos recursos destinados às atividades acadêmicas entre as unidades de ensino – tendo como base o ano de 2008 e 2009, cabe destacar que cerca de 51,4% são rateados por meio de uma matriz de partição de recursos de Outros Custeios e Capital – Equipamentos e o restante (48,6%) é reservado ao atendimento de outros projetos, atividades e metas programados no Plano de Desenvolvimento Institucional/PDI e à cobertura de despesas com “atividades especiais”, desenvolvidas por algumas unidades, envolvendo atividades específicas, tais como: saídas de campo, Biotério, jornal laboratório O Campus, Centro Olímpico e Estação Experimental de Biologia, de conformidade com as diretrizes e critérios gerais definidos pelo Conselho Universitário, quando da aprovação do PDI, Plano Quinquenal 2006 – 2010 e Planos Anuais de Atividades 2007 e 2008, da Universidade de Brasília.



Tabela 14: FUB – Evolução dos Recursos do Tesouro consignados no Orçamento Programa Interno para Área Acadêmica – 2000 a 2008(1) Outros Custeios e Capital

ESPECIFICAÇÃO	2000 A		2001 B		2002 C		2003 D		2004 E		R\$1,00
	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	
Atividades Acadêmicas											
Rateio pela Matriz	1.260.000		1.700.000	34,92	2.300.000	35,29	2.300.000	-	2.648.450	15,15	
Projetos Especiais	145.000		150.000	3,45	175.000	16,67	350.434	100,25	433.525	23,71	
Acervo Bibliográfico	190.000	(3)	140.000	(26,32)		(100,00)	40.000	(4)	80.000	100,00	
Serv. Marcenaria - Unid. Acad.	50.000		50.000	-		(100,00)					
Serv. Gráficos pelo CESPE			150.000			(100,00)					
Reforço Outros Projetos do PDI											
Subtotal	1.645.000		2.190.000	33,13	2.475.000	13,01	3.562.419	43,94	4.166.065	16,94	
Equipamentos de Informática							1.000.000			(100,00)	
Obras de Reformas							1.000.000		1.000.000	-	
TOTAL	1.645.000		2.190.000	33,13	2.475.000	13,01	5.562.419	124,74	5.166.065	(7,13)	



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

ESPECIFICAÇÃO	2005 F		2006 G		2007 H		2008 ⁽⁵⁾ I		2009 ⁽⁵⁾ (Proposta) J		Crescim. % K=J/A
	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	Valor	Crescim. %	
Atividades Acadêmicas											
Roteio pela Matriz	3.045.718	15,00	3.045.718	-	3.045.718	-	3.452.017	13,34	3.452.017	-	173,97
Projetos Especiais	606.935	40,00	584.296	(3,73)	584.296	-	662.241	13,34	662.241	-	41,05
(4) Acervo Bibliográfico	160.000	100,00	(4) 116.230	(27,36)	(4) 116.230	-	(4) 131.735	13,34	(4) 115.868	(12,04)	(5,88)
Serv. Marcenaria - Unid. Acad.											(3,97)
Serv. Gráficos pelo CESPE											-
Reforço Outros Projetos do PDI	2.067.838	105,94	2.090.477	1,09	2.299.525	10,00	2.606.282	13,34	2.606.282	-	206,85
Subtotal	5.880.491	41,15	5.836.721	(0,74)	6.045.769	3,58	6.852.275	13,34	6.836.408	(0,23)	412,02
Equipamentos de Informática											-
Obras de Reformas	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	79,37
TOTAL	6.880.491	33,19	6.836.721	(0,64)	7.045.769	3,06	7.852.275	11,45	7.836.408	(0,20)	491,38

Fonte: FUB/UnB/DAF - Orçamento Programa Interno, dos anos 2000 a 2009. Valores Nominais.

Notas:

(1) Não inclui eventuais suplementações ocorridas no período.

(2) Fundo de reserva (BCE) correspondendo a 10% do total dos recursos das atividades acadêmicas.

(3) Fundo de reserva (BCE) (R\$ 140.000) + recursos oriundos de OCC (R\$ 50.000).

(4) Recursos oriundos de OCC. Em 2007, 2008 e 2009 foram alocados ainda recursos próprios para o programa de acervo bibliográfico nos valores de R\$ 200.000,00, R\$ 200.000,00 e R\$ 250.000,00, respectivamente.

(5) 2008 e 2009 - Não inclui recursos para Expansão das IFES (Planallina, Gama e Ceilândia), que receberam dotação específica.



Gráfico 12: Evolução dos Recursos Orçamentários Tesouro para Área Acadêmica – 2000 a 2009

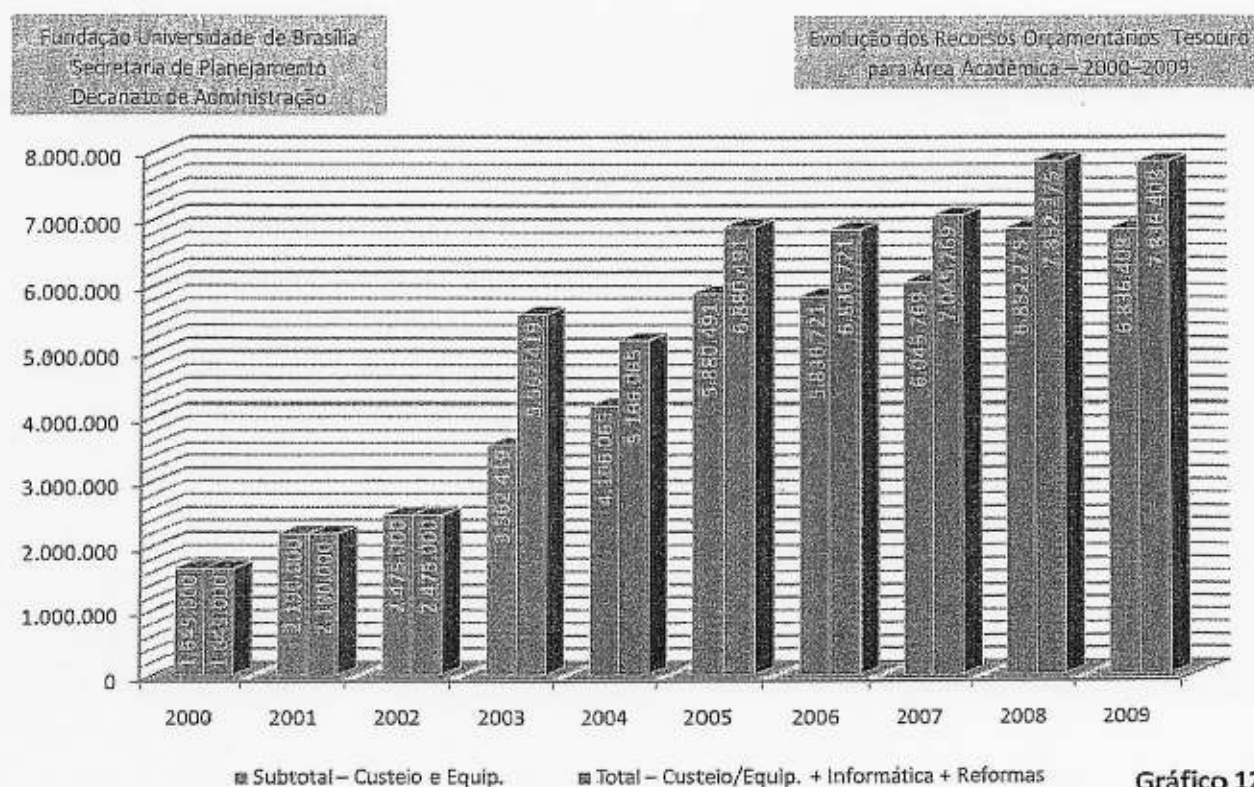


Gráfico 12

5 Recursos Orçamentários destinados às Atividades Especiais da Área Acadêmica

A Tabela 15A traz um demonstrativo das Unidades Acadêmicas que desenvolvem atividades especiais (ex-projetos especiais), constando suas demandas para 2009, assim como as alocações propostas. Essas atividades fazem parte do subgrupo "Reforço para Outros Projetos do PDI", do grupo de despesa "Atividades Acadêmicas", para as quais propõe-se seja consignado o mesmo montante de recursos efetivamente distribuído em 2008, ou seja R\$ 662,2 milhões. Vale ainda dizer que foram mantidos todos os projetos que vinham sendo executados até 2008, não sendo possível atender novas propostas de candidatos, especificadas na Tabela 15B, devendo, contudo, ser consideradas pela Comissão constituída pelo CAD, nos estudos com vistas ao Orçamento de 2010.



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Tabela 15A: UB – Atividades Especiais – Demanda/Alocação – 2008 e 2009

R\$ 1,00

R\$ 1,00

Unid.	Nº Obj (2007)	Data/horário	2008				2009			
			Demanda	Alocação		Valor não Atendido	Demanda	Proposta de Alocação		Valor não Atendido
				Valor	%			Valor	%	
				B	C			D = (C/B)	E	
Atividades Atuais										
FAC	6	Jornal Campus	68.000	31.735	46,7	36.265	68.000	31.735	46,7	36.265
		Produção de filmes audiovisuais	35.000	34.002	97,1	998	35.000	34.002	97,1	998
		Subtotal FAC	103.000	65.737	63,8	37.263	103.000	65.737	63,8	37.263
FAV	6	Viagem de Campo	7.000	17.001	242,9	(10.001)	27.000	17.001	63,0	9.999
	5	Biotério (manutenção)	45.000	20.144	44,8	24.856	45.000	20.144	44,8	24.856
	20	Estação Experimental	10.000	6.526	65,3	3.474	10.000	6.526	65,3	3.474
	Subtotal FAV	62.000	43.671	70,4	18.329	82.000	43.671	53,3	38.329	
FEF	7	Centro Olímpico	293.630	101.799	34,7	191.831	293.630	101.799	34,7	191.831
FS		Estágio obrig. alunos curso de Farmácia								
	29		35.000	34.002	97,1	998	35.000	34.002	97,1	998
IB ⁽¹⁾	8	Viagem de Campo	57.500	23.801	41,4	33.699	86.800	23.801	27,4	62.999
	21	Manutenção Anual de Microscópio Eletrônico	74.000	51.003	68,9	22.997	85.000	51.003	60,0	33.997
		Estação Experimental	13.250	5.667	42,8	7.583	15.200	5.667	37,3	9.533
		Centro de Primatologia	26.500	17.001	64,2	9.499	30.400	17.001	55,9	13.399
	8 e 21	Herbario e coleções	69.600	50.070	71,9	19.530	58.600	50.070	85,4	8.530
	Subtotal IB	240.850	147.542	61,3	93.308	276.000	147.542	53,5	128.458	
ICS	5	Excursões Didáticas	50.000	35.589	71,2	14.411	50.000	35.589	71,2	14.411
IG	15	Excursões Didáticas	200.000	136.008	68,0	63.992	200.000	136.008	68,0	63.992
IH ⁽²⁾	40	Excursões Didáticas	97.500	36.552	37,5	60.948	36.552	36.552	100,0	-
IP	3	Biotérios	10.500	6.526	62,2	3.974	11.000	6.526	59,3	4.474
IQ	24	Manut.								
		Espectômetro de Ressonância Magnética	60.400	54.815	90,8	5.585	60.400	54.815	90,8	5.585
Total 1			1.152.880	662.241	57,4	490.639	1.147.582	662.241	57,7	485.341
Somatório das Ativ.Propostas 2009 (Tabela 15B)			1.304.250	-	-	1.304.250	1.232.500	-	-	1.232.500
Total Geral			2.457.130	662.241	27,0	1.794.889	2.380.082	662.241	27,8	1.717.841

Fonte: FUB/UnB/SPL – Sistema de Planejamento Institucional: PDI, PQ 2007–2010 e Planos Anuais de Atividades, 2008 e 2009 (Proposta).

(1) A Atividade Especial do IB referente à "Viagem de Campo" foi alterado no que diz respeito a redação do texto anterior.

(2) Foi feito o ajuste do valor da Demanda do IH para 2009 (realização das atividades de campo sobre forma de instrução didática), objetivo 40, para R\$ 36.552,00, atendendo solicitação do Diretor em reunião da CAF de 22.5.2009, formalizada mediante memorando n. 35/IH de 25.5.2009.



Tabela 15B: FUB – Atividades Especiais – Propostas (candidatos) – 2007/2010

R\$ 1,00

Unir.	Nº Obj (2007)	Data/horamento	2008			2009		
			Demanda	Alocação		Demanda	Proposta de Alocação	
				Valor	%		Valor	%
IB	22	Expandir a política de manutenção de equipamentos Multi-usuários de pesquisa	149.450	-	-	149.450	57.000	-
FAC	6	Manter salas de aula e laboratórios em perfeitas condições de funcionamento.	85.000	-	-	85.000	85.000	-
FAV	21	Manutenção do laboratório de experimentação animal ("Animal House"), FAL/UnB.	35.000	-	-	35.000	35.000	-
IP	4	Apoio continuado a atividades do PET, da empresa júnior PRAXIS e de atividades de ensino no campo.	15.800	-	-	15.800	16.500	-
FD ⁽¹⁾	28 30, 39, e 48	Atividades relacionadas ao Núcleo de Prática Jurídica.	710.000	-	-	710.000	700.000	-
FS	34	Manutenção do estágio obrigatório dos alunos do curso de Enfermagem.	-	-	-	30.000	-	-
IF	11 e 17	Desenvolver atividades itinerantes de difusão e popularização da Ciência e Tecnologia.	309.000	-	-	309.000	-	-
Demandas por Custeio			636.250	-	-	636.250	632.500	-
Demandas por Obras			680.000	-	-	680.000	600.000	-
Total a transportar p/Tabela 15A			1.304.250	-	-	1.304.250	1.232.500	-

Fonte: FUB/UnB/SPL – Sistema de Planejamento Institucional: PDI, PQ 2007–2010 e Planos Anuais de Atividades, 2008 e 2009 (Proposta).

(1) Das solicitações por atividades especiais, a FD apresentou demandas por obras que terão tratamento específico da ordem de R\$ 600.000 (objetivo n° 39).

6 Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro 2009, por Unidades e Programas.

A partir dos parâmetros e critérios propostos nos itens anteriores, apresenta-se, por meio da Tabela 16, uma Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro, em ODC e Capital e Pessoal, para 2009, por Unidades e programas, considerando os Programas Específicos, os Encargos Gerais e Outros Projetos do PDI.



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Tabela 16: FUB/UnB – Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro em ODC e Capital e Pessoal – 2009

R\$ 1,00

Unidades	Programas Específicos (A)	Encargos Gerais (B)	Outros Projetos do PDI (C)	Subtotal Administrativo (D= B+C)	Total ODC e Capital (E=A+D)
Centros					
CDS	-	-	6.774	6.774	6.774
CEAM	-	-	25.970	25.970	25.970
CEPPAC	-	-	5.646	5.646	5.646
CET	-	-	33.874	33.874	33.874
CIFMC	-	-	16.938	16.938	16.938
CIORD	-	-	5.646	5.646	5.646
CPCE	-	-	5.646	5.646	5.646
DATAUNB	-	-	5.834	5.834	5.834
Centros	-	-	106.328	106.328	106.328
Unidades Prestadoras de Serviços Internos (UPSI)					
BCE	265.403	115.868	56.458	172.326	437.729
CEDOC	-	-	43.472	43.472	43.472
CEPLAN	-	-	71.137	71.137	71.137
CME	-	548.286	90.332	638.618	638.618
CPD	-	-	50.811	50.811	50.811
EDU	-	-	5.648	5.648	5.648
FAL	-	-	112.720	112.720	112.720
HUB	-	-	56.458	56.458	56.458
PRC ⁽¹⁾	-	4.654.501	56.458	4.710.959	4.710.959
Unid. Prest. Serviços Internos	265.403	5.318.655	543.494	5.862.149	6.127.552
Unidades Administrativas					
SECOM	-	-	22.519	22.519	22.519
AUD	-	-	9.033	9.033	9.033
DAC ⁽²⁾	6.986.976	-	-	-	6.986.976
DAF ⁽³⁾	-	1.984.101	74.389	2.058.490	2.058.490
INT	-	-	5.646	5.646	5.646
PJU	-	-	28.229	28.229	28.229
SPL	-	-	112.915	112.915	112.915
SRH ⁽⁴⁾⁽⁵⁾	12.415.276	4.264.202	101.624	4.365.826	16.781.102
GRE	-	-	112.915	112.915	112.915
VRT	-	-	79.040	79.040	79.040
Unid. Administrativas	19.402.252	6.248.303	546.310	6.794.613	26.196.865
Unidades Arrecadoras					
SEI	-	56.452	-	56.452	56.452
SGP	-	56.452	-	56.452	56.452
Unid. Arrecadoras	-	112.904	-	112.904	112.904



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

Unidades	Programas Específicos (A)	Encargos Gerais (B)	Outros Projetos do PDI (C)	Subtotal Administrativo (D= B+C)	Total ODC e Capital (E=A+D)
Subtotal Geral (Unid. Adm e de Apoio Acadêmico)	19.667.655	11.679.862	1.196.132	12.875.994	32.543.649
Outras Despesas de Custeio e Capital					
Expansão das IFES - Custeio	5.090.000	-	-	-	5.090.000
. Planaltina	2.390.000	-	-	-	2.390.000
. Gama	1.350.000	-	-	-	1.350.000
. Ceilândia	1.350.000	-	-	-	1.350.000
Expansão das IFES - Capital	11.250.000	-	-	-	11.250.000
. Planaltina	2.750.000	-	-	-	2.750.000
. Gama	4.000.000	-	-	-	4.000.000
. Ceilândia	4.500.000	-	-	-	4.500.000
DEG - REUNI ⁽⁶⁾	28.930.790	-	-	-	28.930.790
Reserva -DAF	-	1.149.142	-	1.149.142	1.149.142
DAF - Ações de Informática	8.952.529	-	-	-	8.952.529
Obras - IPOL	4.159.410	-	-	-	4.159.410
DEG ⁽⁷⁾	-	315.000	112.915	427.915	427.915
DAC ⁽⁸⁾	7.956.052	503.755	112.915	616.670	8.572.722
DEX ⁽⁹⁾	-	477.198	112.915	590.113	590.113
DPP ⁽¹⁰⁾	-	179.440	112.915	292.355	292.355
PRC - Serviços Públicos ⁽¹¹⁾	-	16.571.000	-	16.571.000	16.571.000
PRC - Seg. Complementar	-	1.086.324	-	1.086.324	1.086.324
PRC-Campus-Passivo CEB ⁽¹²⁾	-	3.000.000	-	3.000.000	3.000.000
HUB-Passivo-Água e Esgoto ⁽¹²⁾	-	1.680.000	-	1.680.000	1.680.000
Out. Desp. Custeio e Capital	66.338.781	24.961.859	451.660	25.413.519	91.752.300
ODC Unidades Acadêmicas	-	-	6.720.540	6.720.540	6.720.540
Total ODC e Capital	86.006.436	36.641.721	8.368.332	45.010.053	131.016.489
SRH - Pessoal e Encargos	-	351.770.382	-	351.770.382	351.770.382
Total Geral	86.006.436	388.412.103	8.368.332	396.780.435	482.786.871
Emendas Parlamentares ⁽¹³⁾	2.300.000	-	-	-	2.300.000
Total FUB/Tesouro (LOA)	88.306.436	388.412.103	8.368.332	396.780.435	485.086.871

UnB/DAF – Valores extraídos da Lei Orçamentária Anual n. 11.897/2008, incluídos os créditos suplementares resultantes da recomposição do orçamento FUB aos níveis do PLO 2009, na fonte do Tesouro.

A) Foram alocados os valores destinados, pelo Tesouro, ao pagamento de Programas Específicos (R\$ 86.006.436,00), conf. detalhado na Tabela 1.



B) Correspondem aos valores alocados inicialmente às unidades relacionadas, para execução de despesas de toda a Universidade, cabendo esclarecer que foi aplicado um corte da ordem de 12,04% em todas as unidades desse grupo, em relação aos valores alocados em 2008, a exceção dos recursos destinados ao pagamento de serviços públicos e passivos, que receberam dotação integral, para cobrir as despesas estimadas para o ano.

C) Valores alocados às unidades para execução de atividades definidas em seu Plano Anual de Trabalho. Correspondem ao somatório de alocações para unidades administrativas (R\$ 1.647.792,00), que sofreram um corte linear de 12,04% em relação aos valores alocados em 2008, e acadêmicas (R\$ 6.720.540,00), que receberam a mesma dotação concedida em 2008, conforme definidos na Tabela 7.

1) Os recursos alocados em Encargos Gerais da PRC (R\$ 4.654.501,00) são suficientes para o pagamento, por 2 meses, do Pessoal Terceirizado por contratos, vez que a despesa mensal dos serviços é da ordem de R\$ 2.200.000,00, (janeiro/2009) e, anual estimada, de R\$ 28.600.000,00, inclusive 13º. O restante será coberto com recursos Próprios.

2) Foi alocado ao DAC o valor de R\$ 6.986.976,00 sendo R\$ 5.026.976,00 em Custeio e R\$ 1.960.000,00 em Capital, referente ao Programa Específico Assistência ao Estudante de Graduação.

3) No DAF (DRM) estão incluídos nos Encargos Gerais: Publicações editais e diversos, e Outros Serviços.

4) Na SRH foram incluídos, na dotação do Tesouro, recursos para Programas Específicos: Valorização do Servidor Público (R\$269.800,00), Vale Alimentação (R\$ 5.955.881,00), Vale Transporte (R\$ 3.589.933,00), Auxílio Pré-Escolar (R\$ 413.282,00), Precatório-Custeio (R\$ 1.447,00) e PASEP (R\$ 2.184.933,00), totalizando R\$ 12.415.276,00.

5) Na SRH, em Encargos Gerais, constam recursos para o pagamento de parte das despesas anuais da folha de pessoal extra-quadro, para as seguintes categorias: Pessoal FUBRA, recursos suficientes para atender cerca de 5 meses (R\$ 1.500.000,00), Estagiários de Graduação/Ensino Médio, recursos suficientes para atender cerca de 5 meses (R\$ 1.300.000,00), Estagiários Técnicos, recursos suficientes para atender cerca de 5,8 meses (R\$ 1.464.202,00), somando R\$ 4.264.202,00. O restante será coberto com Recursos Próprios. Não houve provisionamento de recursos do Tesouro para atender despesas com a categoria de prestadores de serviços SRH/SICAP, cuja fatura mensal é da ordem de R\$ 1.200.000,00 (janeiro/2009) e, anual, estimada em R\$ 15.600.000,00.

6) REUNI - Recursos alocados inicialmente no DEG, como órgão gestor do programa. Posteriormente, os recursos serão realocados às unidades responsáveis diretamente p/ execução de cada projeto específico. Custeio (R\$ 5.274.950,00), Capital (R\$ 23.655.840,00) totalizando R\$ 28.930.790,00

7) Os recursos alocados ao DEG, em Encargos Gerais (R\$ 315.000,00), destinam-se ao programa de bolsas de Monitoria 1, suficientes p/ atender as despesas do primeiro período do ano letivo, sendo que as despesas do segundo período correrão à conta de recursos próprios.

8) Os recursos alocados ao DAC, no montante de R\$ 8.572.722,00, têm a seguinte destinação: Programa Específico/ Assistência Médico Odontológica (R\$ 7.956.052,00); Bolsas de Permanência (R\$ 503.755,00), cujos recursos são suficientes p/ atender 4,8 meses; e Outros Projetos do PDI (R\$ 112.915,00).

9) Os recursos alocados ao DEX, em Encargos Gerais, (R\$ 477.198,00), destinam-se ao programa de bolsas de extensão, suficientes para atender 5,3 meses.

10) Os recursos alocados ao DPP, em Encargos Gerais, (R\$ 179.440,00), destinam-se ao programa de bolsas do PIBIC/PIC, suficientes para atender cerca de 4 meses das despesas do ano.

11) PRC/Serviços Públicos (R\$ 16.571.000,00) - Energia Elétrica: Campus (R\$ 7.858.000,00) e HUB (R\$ 1.875.000,00), somando R\$ 9.733.000,00; Água e Esgoto: Campus (R\$ 4.602.000,00) e HUB (R\$ 2.236.000,00), somando R\$ 6.838.000,00). Tais recursos serão suficientes para cobertura de despesas estimadas para o ano, tomando-se por base a despesa realizada em 2008, acrescida de 10%, em função de possíveis reajustes de tarifas no corrente ano. Não foi incluída, neste cálculo, estimativa de despesas, nesses itens, dos novos prédios, em fase de conclusão.

12) Os recursos alocados para despesas com passivos, em 2009, da ordem de R\$ 4.680.000,00 são destinados a gastos remanescentes de energia elétrica da FUB/Campus (R\$ 3.000.000,00), e para gastos remanescentes de água e esgoto do HUB (R\$ 1.680.000,00).

13) Emendas Parlamentares - Recursos de Capital/Investimentos (R\$ 2.300.000,00), destinados à construção do Centro de Convivência dos Servidores Técnico-Administrativos da FUB.

7 Proposta de Alocação de Recursos Próprios 2009, por Unidades e Programas.

Da mesma forma, a Tabela 17 apresenta uma Proposta de Alocação de Recursos Próprios em ODC e Capital, por Unidades Arrecadadoras ou outras responsáveis pela gestão de programas específicos ou, ainda, aquelas que requeiram aporte de recurso para desenvolvimento de suas atividades, considerando as expectativas de arrecadação, nos vários itens de receita. Acompanham notas explicativas dos principais itens, especialmente, para justificar as finalidades das alocações propostas.



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Tabela 17: Proposta de Alocação de Recursos Próprios em ODC e Capital – 2009

R\$ 1,00

R\$ 1,00

Unidades	Detalhamento da Arrecad. da Receita Própria			Destinação de Receita FUB à Unidade	Previsão da utilização de Receita (FUB + Arrec p/ Unid)
	Arrecadação e Aplicação na Unidade	Previsão de FAI transferido à FUB	Total da Captação		
	A	B	C=A+B		
Centros					
CDT	10.800.000	1.200.000	12.000.000	-	10.800.000
CEAD	8.766.000	974.000	9.740.000	-	8.766.000
CEFTRU	1.887.504	209.723	2.097.227	-	1.887.504
Centros	21.453.504	2.383.723	23.837.227	-	21.453.504
Unidades Prestadoras de Serviços Internos					
BCE	-	-	-	250.000	250.000
CEPLAN ⁽¹⁾	-	-	-	10.000.000	10.000.000
CPD	225.000	25.000	250.000	-	225.000
EDU	1.000.000	-	1.000.000	-	1.000.000
HUB	200.000	-	200.000	-	200.000
PRC ⁽²⁾	540.000	60.000	600.000	23.945.499	24.485.499
PRC - Obras de Reformas e adaptações	-	-	-	2.774.768	2.774.768
BCE - Complementar rec. do Tesouro	-	-	-	15.867	15.867
CME - Complementar rec. do Tesouro	-	-	-	75.084	75.084
Unid. Prest. Serviços Internos	1.965.000	85.000	2.050.000	37.061.218	39.026.218
Unidades Administrativas					
SECOM	-	-	-	40.000	40.000
DAF ⁽³⁾	-	-	-	3.300.000	3.300.000
RU ⁽⁴⁾	2.000.000	-	2.000.000	2.500.000	4.500.000
SAA	-	-	-	200.000	200.000
SRH ⁽⁵⁾	-	-	-	21.355.798	21.355.798
Unid. Administrativas	2.000.000	-	2.000.000	27.395.798	29.395.798
Unidades Arrecadoras					
CESPE	205.320.000	30.680.000	236.000.000	-	205.320.000
SEI - Complementar rec. do Tesouro	-	-	-	7.730	7.730
SGP - Complementar rec. do Tesouro	-	-	-	7.730	7.730
Unid. Arrecadoras	205.320.000	30.680.000	236.000.000	15.460	205.335.460
Outras Despesas de Custeio					
DAF Passagens	-	-	-	300.000	300.000
DAF Diárias	-	-	-	200.000	200.000
DAF - Publicações	-	-	-	-	-



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

Unidades	Detalhamento da Arrecad. da Receita Própria			Destinação de Receita FUB à Unidade	Previsão da utilização de Receita (FUB + Arrec p/ Unid)
	Arrecadação e Aplicação na Unidade	Previsão de FAI transferido à FUB	Total da Captação		
	A	B	C=A+B		
DAF/DCF - Indeniz.e Restituições	-	-	-	700.000	700.000
DEG - Bolsas de Monitoria 1 ⁽⁶⁾	-	-	-	315.000	315.000
DAC ⁽⁷⁾ - Bolsas de Permanência	-	-	-	756.245	756.245
DEX - Bolsas de Extensão ⁽⁸⁾	-	-	-	242.802	242.802
DPP - Bolsas PIBIC/PIC ⁽⁹⁾	-	-	-	360.560	360.560
PRC - Tarifas de Telefone	-	-	-	3.000.000	3.000.000
FEF	180.000	20.000	200.000	-	180.000
IG/SIS	630.000	70.000	700.000	-	630.000
FUB/Div. Unidades - Tx de cursos	9.360.000	1.040.000	10.400.000	-	9.360.000
SGP - Condomínio	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000
Projetos do PDI (Decanatos, Centros, outras) - Complementar rec. do Tesouro	-	-	-	225.648	225.648
Reserva/DAF - Complem.rec. do Tesouro	-	-	-	157.295	157.295
PRC/Segurança Complementar no Campus - Complementar rec. do Tesouro	-	-	-	148.697	148.697
Outras Despesas de Custeio	17.170.000	1.130.000	18.300.000	6.406.247	23.576.247
Subtotal Outras Despesas⁽¹⁰⁾	247.908.504	34.278.723	282.187.227	70.878.723	318.767.227
Arrec.Gerida p/Unid.Específicas					
FUB/ Outras Receitas Diversas	2.600.000	-	2.600.000		
DAF- Receita Financeira	6.000.000	-	6.000.000		
Patrimonial - Aluguel	18.000.000	-	18.000.000		
Patrimonial - Alienação	10.000.000	-	10.000.000		
Total de ODC⁽¹¹⁾	36.600.000	-	36.600.000		
Total Geral de Próprios	284.508.504	34.278.723	318.787.227		

Fonte: UnB/SPL – Sistema de Planejamento Institucional, PDI, PQ (2006 a 2010) e Plano de Anual de Atividades 2009.

UnB/DAF – Valores constantes da Lei Orçamentária Anual (LOA) da FUB para 2009, n. 11.897/2008.

Notas:

A) Corresponde à parcela dos recursos arrecadados diretamente pelas Unidades e que são aplicados por elas na execução dos contratos e serviços e, ainda, aqueles arrecadados/geridos por unidades específicas da Administração Central, como: aluguéis, alienações, receitas financeiras.

B) Previsão de arrecadação do FAI pela FUB, por unidade geradora.

C) Previsão do total de recursos captados, no exercício, por unidades.



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

D) Recursos Próprios da FUB, transferidos às Unidades para execução do PAA 2009.

E) Previsão do total de recursos próprios gerados pelas unidades ou nelas aplicados (exceto FAI);

1) O valor alocado ao CEPLAN destina-se à cobertura de despesas com: conclusão das obras do IB (R\$ 2 milhões); programa de Modernização e Recuperação da Infraestrutura (R\$ 8.000.000,00), totalizando R\$ 10 milhões.

2) O valor alocado à PRC destina-se ao pagamento de 11 meses de pessoal terceirizado, tomando-se por base o valor estimado p/ o mês de janeiro/2009 (R\$ 2.200.000,00), resultando em R\$23.945.499,00, que, somados ao valor alocado à conta do Tesouro (R\$ 4.654.501,00, totalizam R\$ 28.600.000,00, no ano, inclusive 13º salário.

Notas: (Continuação)

3) Os recursos próprios alocados ao DAF (R\$ 3.300.000,00) destinam-se a: pagamento de despesas com a aquisição de material de consumo, para reposição de estoque no Almoxarifado Central/DRM (R\$ 2.000.000,00); e contratos de manutenção/DRM (R\$ 1.300.000,00).

4) Recursos destinados a cobrir o déficit projetado para o RU em 2009, da ordem de R\$ 2,5 milhões, excluindo-se os gastos com pessoal do Quadro Permanente.

5) Recursos Próprios destinados ao pagamento da folha de prestadores de serviços/ SRH/SICAP, por um período de 12 meses mais 13o salário (R\$ 1.200.000,00 x 13 = R\$ 15.600.000,00); contrato FUBRA, recursos complementares, para atender 8 meses (R\$ 2.400.000,00); estagiários de Graduação/ Ensino Médio, recursos complementares, para atender 7 meses (R\$ 1.820.000,00); e estagiários técnicos, recursos complementares, para atender 6,2 meses (R\$ 1.535.798,00), totalizando R\$ 21.355.798,00.

6) Recursos alocados ao DEG (R\$ 315.000,00), destinados ao pagamento de bolsas de monitoria 1, no segundo período letivo de 2009, que, somados ao valor alocado com recursos do Tesouro (R\$ 315.000,00), resultam em R\$ 630.000,00 (700 bolsas x R\$ 450,00 x 2 períodos).

7) Os recursos próprios alocados ao DAC destinam-se a despesas complementares com o programa de bolsas de permanência, no valor de R\$ 756.245,00, que, somados aos recursos alocados à conta do Tesouro (R\$ 503.755,00), resultam em R\$ 1.260.000,00 (350 bolsas x R\$ 300,00 x 12 meses).

8) Recursos alocados ao DEX, destinados ao pagamento complementar de bolsas de extensão (R\$ 242.802,00), que, somados aos recursos alocados à conta do Tesouro (R\$ 477.198,00), resultam no montante de R\$ 720.000,00 (300 bolsas x R\$ 300,00 x 8 meses).

9) Recursos alocados ao DPP, destinados ao pagamento complementar de bolsas PIBIC/PIC (R\$ 360.560,00), que, somados aos recursos alocados à conta do Tesouro (R\$ 179.440,00), resultam no montante de R\$ 540.000,00 (150 bolsas x R\$ 300,00 x 12 meses).

10) O valor de R\$ 70.878.723,00 (subtotal da coluna D) corresponde à soma de: Previsão de FAI transferido à FUB, pelas Unidades (R\$ 34.278.723,00, subtotal da coluna B) e de Outras Receitas Próprias geridas pela Administração Central (R\$ 36.600.000,00, total de ODC, coluna A).

11) O valor de R\$ 36.600.000,00 (total de ODC, coluna A) corresponde às Receitas Próprias alocadas à Administração Central para custeio de despesas globais.



8 Síntese da Alocação Proposta por Unidades, nas Fontes Tesouro, Próprios e Convênios, 2009

A Tabela 18 apresenta uma síntese da proposta de alocação dos recursos do orçamento inicial, nas fontes Tesouro, Próprios e estimativa de recursos de Convênios, em 2009, por Unidades e programas e finalidades da aplicação.

Tabela 18: FUB/UnB - Síntese da Proposta de Alocação dos recursos do orçamento inicial, nas fontes Tesouro, Próprios e Convênios, 2009

R\$ 1,00

Unidades/ Despesas Gerais	Recursos por Fontes				
	Tesouro (A)	Próprios (B)	Subtotal (C=A+B)	Convênios e Portarias (Previsão) (D)	Total de Recursos Alocados (E=C+D)
Centros					
CDS ⁽¹⁾	6.774	928	7.702	250.000	257.702
CDT	-	10.800.000	10.800.000	8.000.000	18.800.000
CEAD	-	8.766.000	8.766.000	1.000.000	9.766.000
CEAM ⁽¹⁾	25.970	3.556	29.526	2.000.000	2.029.526
CEFTRU	-	1.887.504	1.887.504	7.500.000	9.387.504
CEPPAC ⁽¹⁾	5.646	773	6.419	-	6.419
CET ⁽¹⁾	33.874	4.639	38.513	700.000	738.513
CIFMC ⁽¹⁾	16.938	2.320	19.258	1.300.000	1.319.258
CIORD ⁽¹⁾	5.646	773	6.419	-	6.419
CPCE ⁽¹⁾	5.646	773	6.419	-	6.419
DATAUNB ⁽¹⁾	5.834	799	6.633	-	6.633
Centros	106.328	21.468.065	21.574.393	20.750.000	42.324.393
Unidades Prestadoras de Serviços Internos (UPSI)					
BCE	437.729	250.000	687.729	-	687.729
BCE - Complemento aos rec. do Tesouro	-	7.731	7.731	-	7.731
BCE - Complém. rec. Tesouro - Enc. Gerais	-	15.867	15.867	-	15.867
CEDOC ⁽¹⁾	43.472	5.953	49.425	-	49.425
CEPLAN	71.137	10.000.000	10.071.137	-	10.071.137
CEPLAN - Complemento aos rec.do Tesouro	-	9.741	9.741	-	9.741
CME ⁽¹⁾	638.618	12.370	650.988	-	650.988
CME - Complém. rec. Tesouro - Enc. Gerais	-	75.084	75.084	-	75.084
CPD	50.811	225.000	275.811	-	275.811
CPD - Complemento aos rec. do Tesouro	-	6.958	6.958	-	6.958
EDU	5.648	1.000.000	1.005.648	-	1.005.648
EDU - Complemento aos rec. do Tesouro	-	773	773	-	773
FAL ⁽¹⁾	112.720	15.436	128.156	-	128.156
HUB ⁽²⁾	56.458	200.000	256.458	30.000.000	30.256.458
HUB - Complemento aos rec. do Tesouro	-	7.730	7.730	-	7.730
PRC ⁽¹⁾	4.710.959	24.485.499	29.196.458	-	29.196.458
PRC - Complemento aos rec. do Tesouro	-	7.730	7.730	-	7.730



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

Unidades/ Despesas Gerais	Recursos por Fontes				
	Tesouro (A)	Próprios (B)	Subtotal (C=A+B)	Convênios e Portarias (Previsão) (D)	Total de Recursos Alocados (E=C+D)
PRC - Obras de Reformas e Adaptações	-	2.774.768	2.774.768	-	2.774.768
Unid. Prest. Serviços Internos	6.127.552	39.100.640	45.228.192	30.000.000	75.228.192
Unidades Administrativas					
SECOM	22.519	40.000	62.519	-	62.519
SECOM - Complemento aos rec.do Tesouro	-	3.084	3.084	-	3.084
AUD ⁽¹⁾	9.033	1.237	10.270	-	10.270
DAC	6.986.976	-	6.986.976	5.000.000	11.986.976
DAF	2.058.490	3.300.000	5.358.490	-	5.358.490
DAF - Complemento aos rec. do Tesouro	-	10.187	10.187	-	10.187
INT ⁽¹⁾	5.646	773	6.419	500.000	506.419
PJU ⁽¹⁾	28.229	3.866	32.095	-	32.095
RU	-	4.500.000	4.500.000	-	4.500.000
SAA	-	200.000	200.000	-	200.000
SPL ⁽¹⁾	112.915	15.463	128.378	-	128.378
SRH	16.781.102	21.355.798	38.136.900	-	38.136.900
SRH - Complemento aos rec. do Tesouro	-	13.916	13.916	-	13.916
GRE ⁽¹⁾	112.915	15.463	128.378	-	128.378
VRT ⁽¹⁾	79.040	10.824	89.864	-	89.864
Unid. Administrativas	26.196.865	29.470.611	55.667.476	5.500.000	61.167.476
Unidades Arrecadoras					
CESPE	-	205.320.000	205.320.000	4.000.000	209.320.000
SEI ⁽¹⁾	56.452	7.730	64.182	-	64.182
SGP ⁽¹⁾	56.452	7.730	64.182	-	64.182
Unid. Arrecadoras	112.904	205.335.460	205.448.364	4.000.000	209.448.364
Subtotal Geral (Unid. Adm e de Apoio Acadêmico)	32.543.649	295.374.776	327.918.425	60.250.000	388.168.425
Outras Despesas de Custeio e Capital					
Expansão das IFES - Custeio	5.090.000	-	5.090.000	-	5.090.000
. Planaltina	2.390.000	-	2.390.000	-	2.390.000
. Gama	1.350.000	-	1.350.000	-	1.350.000
. Ceilândia	1.350.000	-	1.350.000	-	1.350.000
Expansão das IFES - Capital	11.250.000	-	11.250.000	-	11.250.000
. Planaltina	2.750.000	-	2.750.000	-	2.750.000
. Gama	4.000.000	-	4.000.000	-	4.000.000
. Ceilândia	4.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000
DEG - REUNI	28.930.790	-	28.930.790	-	28.930.790
DAF - Reserva	1.149.142	-	1.149.142	-	1.149.142
DAF/Reserva - Complem. rec. do Tesouro	-	157.295	157.295	-	157.295
DAF - Ações de Informática	8.952.529	-	8.952.529	-	8.952.529
Obras - IPOL	4.159.410	-	4.159.410	-	4.159.410
DAF Passagens	-	300.000	300.000	-	300.000
DAF Diárias	-	200.000	200.000	-	200.000
DAF/Indenizações e Restituições	-	700.000	700.000	-	700.000
DEG	427.915	315.000	742.915	3.000.000	3.742.915
DEG - Complemento aos rec. do Tesouro	-	15.463	15.463	-	15.463
DAC	8.572.722	756.245	9.328.967	-	9.328.967
DAC - Complemento aos rec. do Tesouro	-	15.463	15.463	-	15.463
DEX	590.113	242.802	832.915	1.200.000	2.032.915



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

Unidades/ Despesas Gerais	Recursos por Fontes				
	Tesouro (A)	Próprios (B)	Subtotal (C=A+B)	Convênios e Portarias (Previsão) (D)	Total de Recursos Alocados (E=C+D)
DEX - Complemento aos rec. do Tesouro	-	15.463	15.463	-	15.463
DPP	292.355	360.560	652.915	14.000.000	14.652.915
DPP - Complemento aos rec. do Tesouro	-	15.463	15.463	-	15.463
PRC - Tarifas de Telefone	-	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000
PRC - Serviços Públicos	16.571.000	-	16.571.000	-	16.571.000
PRC - Segurança Complementar	1.086.324	-	1.086.324	-	1.086.324
PRC/Seg. Complm. - complm. Rec. Tes.	-	148.697	148.697	-	148.697
PRC-Campus - Passivo CEB	3.000.000	-	3.000.000	-	3.000.000
HUB - Passivo água e esgoto	1.680.000	-	1.680.000	-	1.680.000
FEF	-	180.000	180.000	-	180.000
IG/SIS	-	630.000	630.000	-	630.000
FUB/Div. Unidades - Tx de cursos	-	9.360.000	9.360.000	-	9.360.000
SGP - Condomínio	-	7.000.000	7.000.000	-	7.000.000
Out. Desp. Custeio e Capital	91.752.300	23.412.451	115.164.751	18.200.000	133.364.751
ODC Unid.Acadêmicas	6.720.540	-	6.720.540	-	6.720.540
Total ODC e Capital	131.016.489	318.787.227	449.803.716	78.450.000	528.253.716
SRH - Pes. e Encargos	351.770.382	-	351.770.382	-	351.770.382
Total	482.786.871	318.787.227	801.574.098	78.450.000	880.024.098
Emendas Parlamentares	2.300.000	-	2.300.000	-	2.300.000
Total FUB-Tesouro, Próprios e Convênios (estimados)	485.086.871	318.787.227	803.874.098	78.450.000	882.324.098

Fontes: Tabelas 16 e 17 e Estimativa de Despesas de Convênios/Portarias - DOR/DAF - 2009.

UnB/DAF - Valores extraídos da Lei Orçamentária Anual (LOA) n. 11.897/2008.

Notas:

- 1) O valor constante da coluna Recursos Próprios, para os itens assinalados, refere-se a complemento aos recursos do Tesouro, face ao corte de 12,04% aplicado sobre os recursos propostos para 2009 (Tesouro), em relação à dotação de 2008.
- 2) Este valor inclui: Serviços Hospitalares e Ambulatoriais e Residência Médica.

9 Proposta de Alocação de Recursos do Tesouro para as Unidades Acadêmicas

A Tabela 19, a seguir, traz um demonstrativo da alocação de recursos proposta para as Unidades Acadêmicas, em 2009, destacando: recursos alocados pela Matriz (R\$ 3,4 milhões), Atividades Especiais (R\$ 662 mil), Outros Projetos do PDI (R\$ 2,6 milhões), totalizando R\$ 6,7 milhões, e Expansão das IFES - Planaltina, Gama e Ceilândia (R\$ 5,1 milhões - Custeio, além de recursos para Capital, da ordem de R\$ 11,2). Verifica-se que, à exceção dos recursos consignados para Expansão das IFES, para todos os demais grupos dessa área propõe-se sejam concedidas dotações nos mesmos montantes do alocado em 2008, face aos critérios e justificativas constantes deste documento.



Tabela 19: Proposta de alocação de Recursos de Outras Despesas Correntes e Capital/Tesouro para Unidades Acadêmicas - 2009

Unidades Acadêmicas	Alocação 2008 (1)	Proposta de Alocação 2009						Expansão das IFES Custeio (1) (6)	Total a Alocar 2009 (7=2+5+6)		Crescim. % (8=7/1)
		Matriz 2009 (2)	Reforço para Outros Projetos do PDI			Total Reforço p/ Outros Proj PDI (5=3+4)	Valor		%		
			Atividades Especiais 2009 (3)	Outros Projetos do PDI 2009 (4)							
FAC	367.348	101.357	65.737	200.254	265.991	-	-	367.348	5,47	-	
FACE	340.185	247.591	-	92.594	92.594	-	-	340.185	5,06	-	
FAU	239.396	100.640	-	138.756	138.756	-	-	239.396	3,56	-	
FAV	301.496	146.916	43.671	110.909	154.580	-	-	301.496	4,49	-	
FD	160.460	97.817	-	62.643	62.643	-	-	160.460	2,39	-	
FE	234.482	195.014	-	39.468	39.468	-	-	234.482	3,49	-	
FEF	293.660	107.527	101.799	84.334	186.133	-	-	293.660	4,37	-	
FMD	348.153	212.037	-	136.116	136.116	-	-	348.153	5,18	-	
FS	396.805	195.646	34.002	167.157	201.159	-	-	396.805	5,90	-	
FT	422.533	300.226	-	122.307	122.307	-	-	422.533	6,29	-	
IB	503.360	243.946	147.543	111.871	259.414	-	-	503.360	7,49	-	
ICS	253.053	98.432	35.589	119.032	154.621	-	-	253.053	3,77	-	
IDA	280.794	200.543	-	80.251	80.251	-	-	280.794	4,18	-	
IE	426.186	235.875	-	190.311	190.311	-	-	426.186	6,34	-	
IF	270.189	124.899	-	145.290	145.290	-	-	270.189	4,02	-	
IG	348.818	112.863	136.008	99.947	235.955	-	-	348.818	5,19	-	
IH	315.260	143.513	36.552	135.194	171.747	-	-	315.260	4,69	-	



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

R\$ 1,00

Unidades Acadêmicas	Alocação 2008 (1)	Proposta de Alocação 2009						Crescim. % (8=7/1)	
		Matriz 2009 (2)	Reforço para Outros Projetos do PDI			Expansão das IFES Custo (1) (6)	Total a Alocar 2009 (7=2+5+6)		
			Atividades Especiais 2009 (3)	Outros Projetos do PDI 2009 (4)	Total Reforço p/ Outros Proj PDI (5=3+4)		Valor		%
IL	318.424	198.633	-	119.791	119.791	-	318.424	4,74	-
IP	283.261	160.004	6.526	116.731	123.257	-	283.261	4,21	-
IPO	156.184	63.192	-	92.992	92.992	-	156.184	2,32	-
IQ	308.145	103.737	54.815	149.593	204.408	-	308.145	4,59	-
IREL	152.349	61.609	-	90.740	90.740	-	152.349	2,27	-
SUBTOTAL	6.720.540	3.452.017	662.241	2.606.282	3.268.523	-	6.720.540	100	-
FUP	1.052.700	-	-	-	-	2.390.000	2.390.000	46,95	127,04
FGA	1.152.700	-	-	-	-	1.350.000	1.350.000	26,52	17,12
FCE	1.052.700	-	-	-	-	1.350.000	1.350.000	26,52	28,24
SUBTOTAL	3.258.100	-	-	-	-	5.090.000	5.090.000	100	56,23
TOTAL	9.978.640	3.452.017	662.241	2.606.282	3.268.523	5.090.000	11.810.540	100	18,36

Fonte: Dados extraídos da Lei Orçamentária Anual (LOA) n. 11.897/2009, incluídos os créditos suplementares resultantes da recomposição do orçamento FUB aos níveis do PLO 2009, na fonte do Tesouro. Plano Anual de Atividades 2009; e Matriz de Alocação de Recursos de ODC e Capital p/ Unidades Acadêmicas 2008/2009.

1) Além dos recursos de custeio, os novos Campi foram contemplados com recursos de capital/investimento, da seguinte forma: Faculdade de Planaltina (R\$ 2.750.000,00), Faculdade do Gama (R\$ 4.000.000,00) e Faculdade de Ceilândia (R\$ 4.500.000,00), totalizando R\$ 11.250.000 (capital).



10 Estimativa de Despesas para 2009 e Provisionamento/ Alocação proposta, nas fontes Tesouro e Próprios

Por último, apresenta-se, por meio da Tabela 20, um demonstrativo constando: Estimativa das Despesas para 2009, nos principais itens; Provisionamento/ Alocação Proposta, nas fontes do Tesouro e Próprios; e Déficit projetado para o ano, com notas explicativas, em especial, com relação à destinação ou aplicação dos recursos, nas duas fontes consideradas.

Da análise dessa Tabela, constata-se que, com os recursos consignados na fonte do Tesouro e da expectativa de arrecadação de recursos Próprios, espera-se atender ao volume de despesas estimadas para o corrente exercício, considerando que, em alguns casos, foram programadas despesas nos mesmos níveis dos valores alocados em 2008, conforme especificado nas Tabelas 16, 17 e 18.



Tabela 20: Estimativa de Despesas - 2009 e Provisionamento de Recursos nas Fontes: Tesouro (Outras Despesas Correntes e Capital) e Próprios

Núm. de Ord.	Especificação	Estimativa das Despesas 2009 (A)	Provisionamento de Recursos 2009			Déficit Projetado 2009 (E=D-A)
			Tesouro (B)	Próprios (C)	Total (D=B+C)	
FUB/Unidade Central - Encargos Gerais						
1	Pessoal Extra-Quadro e Empresas Terceirizadas ¹	54.220.000	8.918.703	45.301.297	54.220.000	-
1.1	Prestadores de Serviços SRH/SICAP	15.600.000	-	15.600.000	15.600.000	-
1.2	Pessoal FUBRA	3.900.000	1.500.000	2.400.000	3.900.000	-
1.3	Empresas Terceirizadas	28.600.000	4.654.501	23.945.499	28.600.000	-
1.4	Estagiários de Graduação/Ensino Médio	3.120.000	1.300.000	1.820.000	3.120.000	-
1.5	Estagiários Técnicos	3.000.000	1.464.202	1.535.798	3.000.000	-
2	Bolsas ²	3.150.000	1.475.393	1.674.607	3.150.000	-
2.1	Bolsas de Monitoria/DEG	630.000	315.000	315.000	630.000	-
2.2	Bolsas de Permanência/DAC	1.260.000	503.755	756.245	1.260.000	-
2.3	Bolsas de Extensão/DEX	720.000	477.198	242.802	720.000	-
2.4	Bolsas PIBIC/PIC - DPP	540.000	179.440	360.560	540.000	-
3	Serviços Públicos ³	16.571.000	16.571.000	-	16.571.000	-
3.1	Água e Esgoto FUB/Campus	4.602.000	4.602.000	-	4.602.000	-
3.2	Água e Esgoto FUB/HUB	2.236.000	2.236.000	-	2.236.000	-
3.3	Energia Elétrica FUB/Campus	7.858.000	7.858.000	-	7.858.000	-
3.4	Energia Elétrica FUB/HUB	1.875.000	1.875.000	-	1.875.000	-
4	Passivos ⁴	4.680.000	4.680.000	-	4.680.000	-
4.1	Água e Esgoto FUB/HUB - exerc. anteriores	1.680.000	1.680.000	-	1.680.000	-



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Núm. de Ord.	Especificação	Estimativa das Despesas 2009 (A)	Provisionamento de Recursos 2009			Déficit Projetado 2009 (E=D-A)
			Tesouro (B)	Próprios (C)	Total (D=B+C)	
4.2	Energia Elétrica FUB/Campus - exerc. anteriores	3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	-
5	Tarifas de Telefone	3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-
6	Contratos de Manutenção DAF/DRM	1.300.000	-	1.300.000	1.300.000	-
7	Reposição de Estoque Amoxarifado DAF/DRM	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-
8	Passagens DAF/DCF	300.000	-	300.000	300.000	-
9	Diárias DAF/DCF	200.000	-	200.000	200.000	-
10	Manutenção do Restaurante Universitário- Reforço ⁵	2.500.000	-	2.500.000	2.500.000	-
11	Impressão de Diplomas e Certificados/SAA ⁶	200.000	-	200.000	200.000	-
12	Recuperação de Mat. Bibliográfico/outras - BCE	381.735	115.868	265.867	381.735	-
13	Manutenção de Equipamentos/CME ⁶	623.370	548.286	75.084	623.370	-
14	Publicação de Editais e outros DAF/DRM ⁶	1.984.101	1.984.101	-	1.984.101	-
15	Segurança Complementar no Campus ⁶	1.235.021	1.086.324	148.697	1.235.021	-
16	Empreendimentos Imobiliários/SEI ⁶	64.182	56.452	7.730	64.182	-
17	Gestão Patrimonial/SGP ⁶	64.182	56.452	7.730	64.182	-
18	Despesas Emerg./Não Previstas - Reserva/DAF ⁶	1.306.437	1.149.142	157.295	1.306.437	-
20	Serviços de Comunicação Interna/SECOM	40.000	-	40.000	-	-
21	Indenizações e Restituições	700.000	-	700.000	700.000	-
	Subtotal - Unidade Central	94.520.028	36.641.721	57.878.307	94.520.028	-
Decanatos, Centros e Outras Unidades Adm						
22	Outros Projetos PDI Unid. Adm.(Decanatos, Centros, Outras) ⁶	1.873.440	1.647.792	225.648	1.873.440	-
	Subtotal - Decanatos, Centros, Outras Unidades	1.873.440	1.647.792	225.648	1.873.440	-



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Núm. de Ord.	Especificação	Estimativa das Despesas 2009 (A)	Provisionamento de Recursos 2009			Déficit Projetado 2009 (E=D-A)
			Tesouro (B)	Próprios (C)	Total (D=B+C)	
Unidades Acadêmicas						
23	Atividades Acadêmicas (Matriz e PDI)	6.720.540	6.720.540	-	6.720.540	-
	Subtotal - Unidades Acadêmicas	6.720.540	6.720.540	-	6.720.540	-
SUBTOTAL-CUSTEIO LÍQ. E CAPITAL/Equip.		103.114.008	45.010.053	58.103.955	103.114.008	-
Programas Específicos/Benefícios						
24	Valorização do Servidor Público	269.800	269.800	-	269.800	-
25	Vale Alimentação	5.955.881	5.955.881	-	5.955.881	-
26	Vale Transporte	3.589.933	3.589.933	-	3.589.933	-
27	Auxílio Pré-Escolar	413.282	413.282	-	413.282	-
28	Assistência Médico-Odontológica	7.956.052	7.956.052	-	7.956.052	-
29	Acervo Bibliográfico/BCE	265.403	265.403	-	265.403	-
30	Assist.ao Estudante Graduação (custeio e capital)	6.986.976	6.986.976	-	6.986.976	-
31	Precatório	1.447	1.447	-	1.447	-
32	PASEP	2.184.933	2.184.933	-	2.184.933	-
33	Ações de Informática (custeio e capital)	8.952.529	8.952.529	-	8.952.529	-
34	Obras - IPOL	4.159.410	4.159.410	-	4.159.410	-
35	Expansão das IFES (custeio e capital)	16.340.000	16.340.000	-	16.340.000	-
36	REUNI- Reestrut. e Expansão (custeio e capital)	28.930.790	28.930.790	-	28.930.790	-
	Subtotal - Programas Específicos	86.006.436	86.006.436	-	86.006.436	-
Obras e Instalações						
37	Conclusão das Obras do IB	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-
38	Obras de Reformas - Recomp. do Fundo de Obras	1.500.000	-	1.500.000	1.500.000	-



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Núm. de Ord.	Especificação	Estimativa das Despesas 2009 (A)	Provisionamento de Recursos 2009			Déficit Projetado 2009 (E=D-A)
			Tesouro (B)	Próprios (C)	Total (D=B+C)	
39	Outras Obras e Reformas	26.500.000	-	9.274.768	9.274.768	(17.225.232)
	Subtotal - Obras	30.000.000	-	12.774.768	12.774.768	(17.225.232)
	SUBTOTAL OUTRAS DESP. COR. E CAPITAL	219.120.444	131.016.489	70.878.723	201.895.212	(17.225.232)
Unidades Descentralizadas/Arrecadadoras						
40	Despesas c/ realiz. de cursos, concursos e outros projetos/CESPE (c/ arrecadação líquida)	205.320.000	-	205.320.000	205.320.000	-
41	Despesas c/ projetos do CDT (c/ arrecadação líquida)	10.800.000	-	10.800.000	10.800.000	-
42	Despesas c/ projetos do CEAD (c/ arrecad. líquida)	8.766.000	-	8.766.000	8.766.000	-
43	Despesas c/ projetos do CEFTRU (c/ arrecad. líquida)	1.887.504	-	1.887.504	1.887.504	-
44	Despesas c/ projetos do CPD (c/ arrecad. líquida)	225.000	-	225.000	225.000	-
45	Edição de livros/outras (arrecadação bruta estimada)	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	-
46	Despesa c/ projetos do HUB, mediante arrecad. própria	200.000	-	200.000	200.000	-
47	Desp. c/ confec. Móveis/Marcenaria, c/arrec. líquida	540.000	-	540.000	540.000	-
48	Manutenção do RU - Serviços do Restaurante	2.000.000	-	2.000.000	2.000.000	-
49	Despesas c/ projetos da FEF (c/ arrecadação líquida)	180.000	-	180.000	180.000	-
50	Despesas c/ projetos do IG/SIS (c/ arrecadação líquida)	630.000	-	630.000	630.000	-
51	Despesas c/ oferec. de cursos (c/ taxa inscrição - liq.)	9.360.000	-	9.360.000	9.360.000	-
52	Despesas condominiais (c/ taxas de condomínio)	7.000.000	-	7.000.000	7.000.000	-
	Subtotal - Centros/Unid. Descentr./Arrecadadoras	247.908.504	-	247.908.504	247.908.504	-
	TOTAL FUB - DESP. CORRENTES E CAPITAL	467.028.948	131.016.489	318.787.227	449.803.716	(17.225.232)



Universidade de Brasília
Sistema de Planejamento Institucional
Secretaria de Planejamento
Decanato de Administração

Fontes: FUB/SRH para estimativa de despesas com Prestadores de Serviços SRH/SICAP, Pessoal FUBRA e Estagiários; FUB/PRC para despesas com Empresas Terceirizadas; FUB/Decanatos para despesas com Bolsas; FUB/DCF para despesas com Serviços Públicos, Passivos, Telefone e Outras Despesas de Manutenção. Lei Orçamentária Anual (LOA) n. 11.897/2008, (incluindo os créditos suplementares resultantes da recomposição do orçamento FUB aos níveis do PLO 2008, na fonte do Tesouro) - Provisãoamento de Recursos/Alocação, excluídos recursos de Emendas Parlamentares.

Notas:

1) Estimativa de despesas com Pessoal Extra-Quadro e Empresas Terceirizadas:

- .Prestadores de Serviços SRH/SICAP - R\$ 1.200.000,00 x 13 = R\$ 15.600.000,00, inclusive encargos sociais incidentes (rec. Próprios);
- .Pessoal FUBRA - R\$ 300.000,00 x 13 = R\$ 3.900.000,00 (R\$ 1.500.000,00 - Tesouro, p/ 5 meses; R\$ 2.400.000,00 - Próprios, p/ 8 meses);
- .Empresas Terceirizadas - R\$ 2.200.000,00 x 13 = R\$ 28.600.000,00 (R\$ 4.654.501,00 - Tesouro, p/ 2 meses; R\$ 23.945.499,00 - Próprios, p/ 11 meses);
- .Estagiários de Graduação/Ensino Médio - R\$ 260.000,00 x 12 = R\$ 3.120.000,00 (R\$ 1.300.000,00 - Tesouro, p/ 5 meses; R\$ 1.820.000,00 - Próprios, p/ 7 meses);
- .Estagiários Técnicos - R\$ 260.000,00 x 12 = R\$ 3.120.000,00 (R\$ 1.464.202 - Tesouro, p/ 5,8 meses; R\$ 1.535.798,00 - Rec. Próprios, p/ 6,2 meses).

2) Estimativa de despesas com os programas de Bolsas:

- .Bolsas de Monitoria/DEG - 700 bolsas x R\$ 450,00 = R\$ 315.000,00 x 2 (períodos) = R\$ 630.000,00 (R\$ 315.000,00 - Tesouro; e R\$ 315.000,00 - Próprios);
- .Bolsas de Permanência/DAC - 350 bolsas x R\$ 300,00 x 12 = R\$ 1.260.000,00 (R\$ 503.755,00 - Tesouro, p/ cerca de 4,8 meses; R\$ 756.245,00 - Próprios, p/ cerca de 7,2 meses);
- .Bolsas de Extensão/DEX - 300 bolsas x R\$ 300,00 x 8 = R\$ 720.000,00 (R\$ 477.198,00 - Tesouro, p/ 5,3 meses; R\$ 242.802,00 - Próprios, p/ 2,7 meses);
- .Bolsas PIBIC/PIC/DPP - 150 bolsas x R\$ 300,00 x 12 = R\$ 540.000,00 (R\$ 179.440,00 - Tesouro, p/ 4 meses; R\$ 360.560,00 - Próprios, p/ 8 meses).

3) Estimativa de despesas com Serviços Públicos (água e esgoto e energia elétrica) e alocação proposta:

- .Água e esgoto FUB/Campus - Estimativa anual: R\$ 4.602.000, com alocação à conta do Tesouro;
- .Água e esgoto FUB/HUB - Estimativa anual: R\$ 2.236.000,00 com alocação à conta do Tesouro - ;
- .Energia elétrica FUB/Campus - Estimativa anual: R\$ 7.858.000,00, com alocação à conta do Tesouro;
- .Energia elétrica FUB/HUB - Estimativa anual: R\$ 1.875.000,00, com alocação à conta do Tesouro;

4) Estimativa de despesas com Passivos de Serviços Públicos:

- .Água e esgoto FUB/HUB - remanescentes de exerc. anteriores - Estimativa anual: R\$ 1.680.000,00, com alocação à conta do Tesouro;

5) Estimativa de despesas com a manutenção do RU, com base na despesa ocorrida em 2008: R\$ 4.500.000,00, sendo parte coberta com arrecadação prevista com venda de tickets alimentação, da ordem de R\$ 2.000.000,00 (item 48 desta tabela) e parte coberta com recursos Próprios, no montante de R\$ 2,5 milhões;

6) Estimativa prevista para esses itens com base no mesmo valor alocado em 2008, visando a, no mínimo, manter o mesmo nível de gasto verificado no exercício anterior, sendo que a maior parte foi coberta com recursos do Tesouro (coluna B) e o restante, complementado com recursos Próprios (constando da coluna C).

7) Unidades Descentralizadas/Arrecadadoras - foi lançado como estimativa das despesas o valor líquido da expectativa de arrecadação dessas Unidades para o corrente exercício, posto que o valor correspondente ao FAI incidente (10%) foi utilizado para atendimento de outras despesas de Encargos Gerais/ Unidade Central. No caso do CESPE, o FAI calculado foi de 14%. Exceção para: Editora, HUB, RU e SGP/Condomínios, sobre as quais não há incidência de FAI.

8) As despesas decorrentes de arrecadações específicas de atividades de oferecimento de cursos de especialização, extensão e outras, especialmente diárias, passagens, material de consumo e prestadores de serviços e encargos incidentes não foram aqui consideradas, posto que serão incorporadas no decorrer do exercício, a partir das respectivas arrecadações.



11 Conclusão

O presente documento, elaborado com fundamento nos critérios gerais e parâmetros aprovados pelo CONSUNI, relativamente ao Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI), Plano Quinquenal 2006 – 2010 e Planos Anuais de Atividades de 2007 e 2008, em sua 332ª reunião, de 5/10/2007, foi analisado preliminarmente pela Câmara de Administração, em sua 62ª reunião, realizada em 22/5/2009, a qual aprovou seu encaminhamento à análise do Conselho de Administração (CAD), para posterior deliberação final do Conselho Universitário (CONSUNI).

Acatando sugestão da CAF, foram incorporados à presente proposta dados referentes à realização da despesa da FUB, nas fontes do Tesouro e Próprios, assim como da receita própria efetivamente arrecadada, no período de 1999 a 2008, conforme itens 1.2, 1.4 e 1.5.

O Orçamento Programa Interno 2009 é um instrumento fundamental que permitirá viabilizar a execução dos objetivos, projetos e metas previstos no Plano Anual de Atividades 2009, observados os limites disponíveis no Orçamento da FUB, para o corrente exercício.

É importante esclarecer que a geração de novos recursos pela própria Instituição, a liberação de possíveis créditos suplementares pela União e os recursos advindos de convênios e portarias ministeriais contribuirão, certamente, com o atendimento de demandas não contempladas com recursos do Orçamento Inicial.

Assim, em cumprimento a dispositivos estatutários e regimentais da FUB e UnB, submete-se ao CAD a presente Proposta de Orçamento Programa Interno da FUB, para o exercício financeiro de 2009.

Brasília, 1º de junho de 2009.