**RELATÓRIO – Planejamento e Orçamento 2018**

**Proposta de Rateio de Recursos**

***Campus* CHAPECÓ-SC**

COMISSÃO

Lisia Regina Ferreira Michels – Diretora do Campus

Rosane Rossato Binotto – Coordenadora Acadêmica

Ana Claudia Lara Prado – Coordenadora Administrativa

José Valci Pereira Rios – Chefe da Assessoria de Planejamento

Rodrigo Rodrigues – Coordenador Adjunto de Laboratórios

Siumar Pedro Tironi – Coordenador Adjunto de Áreas Experimentais

Diego de Souza Boeno – Representante da Comissão Permanente de Administração do Conselho de Campus

Milton Kist – Representante da Comissão Permanente de Ensino – Graduação e Pós-Graduação do Conselho de Campus

Monica Hass – Representante da Comissão Permanente de Pesquisa, Extensão e Cultura do Conselho de Campus

FINALIDADE

§1º A Comissão deverá estabelecer critérios para divisão do orçamento, exercício 2018, no âmbito do *Campus* Chapecó, referente às rubricas: material de expediente, diárias e passagens, transportes, auxílio à eventos docentes e material de laboratórios.

APRESENTAÇÃO

 A Comissão de Planejamento e Orçamento do *campus* Chapecó, designada pela Resolução Nº 2/2018 de 28 de fevereiro de 2018, formada pelos membros: Lisia Regina F. Michels – Diretora do *Campus*; Rosane Rossato Binotto – Coordenadora Acadêmica; Ana Claudia Lara Prado – Coordenadora Administrativa; José Valci Pereira Rios – Chefe da Assessoria de Planejamento; Rodrigo Rodrigues – Coordenador Adjunto de Laboratórios; Siumar Pedro Tironi – Coordenador Adjunto de Áreas Experimentais; Diego de Souza Boeno – Representante da Comissão Permanente de Administração do Conselho de *Campus*; Monica Hass – Representante da Comissão Permanente de Pesquisa, Extensão e Cultura do Conselho de *Campus*; e, Milton Kist - Representante da Comissão Permanente de Ensino – Graduação e Pós-Graduação do Conselho de *Campus*, criada para fins de:

§1º A Comissão deverá estabelecer critérios para divisão do orçamento, exercício 2018, no âmbito do Campus Chapecó, referente às rubricas: material de expediente, diárias e passagens, transportes, auxílio à eventos docentes e material de laboratórios.

 O cronograma de reuniões da Comissão de Orçamento foi estabelecido, inicialmente, para os dias 12, 15, 19 e 21/03/2018, para desenvolver as atividades da Resolução e apresentar o resultado dos trabalhos até a 3ª Sessão Ordinária de 2018 do Conselho de *Campus*, a realizar-se em 24 de abril de 2018.

 O recurso orçamentário descentralizado para o *campus*, para cobertura de despesas de custeio do ano de 2018, é no valor de R$ 837.127,30, sem sinalização de contingenciamento até o momento.

 De acordo com e-mail da Diretoria de Planejamento – DPLAN, datado de 16/02/2018, os *campi* estão liberados a empenhar o percentual de 40% do orçamento planejado para o ano de 2018, deduzido o valor de R$ 5.638,37 referente a acertos do exercício 2017, ou seja, o *campus* poderá empenhar o valor de R$ 334.521,74 (-) R$ 5.638,37 = R$ 328.883,37.

I – Levantamento e Consolidação dos Dados

 Apresentam-se as demandas levantadas junto aos Cursos de Graduação, Programas de Mestrado, Coordenação Acadêmica e Setores vinculados, Coordenação Administrativa e Assessorias vinculadas, e, Direção do *campus* Assessoria de Comunicação e Eventos, a esta vinculado.

 As informações estão consolidadas por tipo de Plano de Ação, conforme padrão da Pró-Reitoria de Planejamento – PROPLAN, como segue:

**CCH001 – Viagens de Estudos**

Descrição da Ação: Viagens de Estudo, Visitas Técnicas e Trabalhos de Campo dos cursos de Graduação do *campus* Chapecó. Esses estudos serão realizados na região de abrangência da UFFS, estendendo-se, de acordo com as necessidades, aos estados do Rio Grande do Sul, Santa Catarina e Paraná e demais estados vizinhos quando necessário. Atividades de cunho Histórico, Filosófico, Científico Social e Trabalhos de Campo para complementação das aulas teóricas dos acadêmicos.

**CCH002 – Organização e Gestão de Eventos Acadêmicos**

Descrição da Ação: Eventos acadêmico-científicos organizados pela UFFS *campus* Chapecó, promovidos pelos cursos de graduação como Seminário Interinstitucional, Simpósios, Seminários de Integração, Seminário de Socialização dos TCC, Atividades Teórico Práticas em Comunidades,Colóquios. As atividades devem ser realizadas, preferencialmente, nas dependências da UFFS, *campus* Chapecó, em auditórios, salas de aula e espaços comuns, em forma de Seminários, Palestras e Oficinas, envolvendo a comunidade acadêmica, servidores e Palestrantes Convidados.

**CCH003 – Gestão das Atividades e Serviços do *Campus***

Descrição da Ação: Prover e administrar recursos humanos, financeiros e materiais, dando suporte ao planejamento e gerenciamento das atividades do *Campus* Chapecó, incluindo providências ligadas ao transporte, diárias e passagens, aquisição de material de expediente PADRONIZADO, CONSTANTE NO CATÁLOGO INSTITUCIONAL, a fim de suprir as atividades envolvidas no funcionamento do *Campus* Chapecó.

**CCH004 - Aquisição de Materiais de Consumo para os Laboratórios do *Campus* Chapecó**

Descrição da Ação: Levantar os materiais necessários e instruir e gerenciar processos licitatórios que proporcionem a aquisição dos materiais de consumo necessários para a manutenção das aulas práticas de graduação.

**CCH005 - Aquisição de Materiais de Consumo para as Áreas Experimentais do *Campus* Chapecó**

Descrição da Ação: Instruir e gerenciar processos licitatórios que proporcionem a aquisição dos materiais de consumo necessários para a manutenção das aulas práticas de graduação.

**CCH006 - Organização dos eventos de capacitação dos professores do *Campus* Chapecó - (Formação Continuada de Docentes) – NAP**

Descrição da Ação: Planejamento e execução de atividades de formação docentes, sob a responsabilidade do Núcleo de Apoio Pedagógico e articulação com a Coordenação Acadêmica e Coordenações de Cursos. Envolvem cursos, palestras, capacitações.

**CCH007 - Apoio aos Docentes para participação em eventos científicos *Campus* Chapecó (Res 004/2012/CONSUNI/CPPG) – CAP**

Descrição da Ação: Fomentar através de auxílios (diárias, passagens, transporte e reembolso de taxa de inscrição) a participação de docentes em eventos científicos no país e no exterior. As solicitações de recursos pelos docentes deverão passar pela análise do Comitê Assessor de Pesquisa, do *campus*, de acordo com o regulamento da Pesquisa Institucional.

**CCH008 - Apoio aos Discentes para participação em eventos científicos *Campus* Chapecó – Resolução 14/2016 – CONSUNI**

Descrição da Ação: Auxílio Financeiro para a Participação de Estudantes em Eventos Academicamente Relevantes, visando o pagamento de despesas relativas a deslocamento, taxa de inscrição, hospedagem e alimentação. Os critérios para a concessão, os procedimentos para a solicitação do auxílio e para a prestação de contas e o valor dos recursos destinados para este fim serão publicados anualmente em edital específico, a cargo de cada *campus* da UFFS. Podem ser contemplados com o auxílio financeiro instituídos estudantes de graduação e de pós-graduação *stricto sensu* da UFFS que estejam regularmente matriculados, não possuam pendências na prestação de contas dos auxílios, e tenham submetido trabalho para apresentação em evento academicamente Relevante.

**CCH009 – Manutenção Preventiva e Pequenos Reparos**

Descrição da Ação: Realização de Manutenções preventivas com a intenção de reduzir a probabilidade de falha de uma máquina, equipamento, estrutura física ou ainda a degradação de um serviço prestado. As manutenções podem ser preparadas e programadas antes da data provável do aparecimento de uma falha, ou seja, um conjunto de serviços de inspeções sistemáticas

 A Assessoria de Planejamento do *campus* recebeu 237 Planos de Ação ou de Atividades, 116 dos Cursos de Graduação; 20 dos Programas de Mestrado; 79 de Outros; e, 22 demandas de Auxílio Docente a Eventos – Resolução 004/2012/CONSUNI/CPPG.

 A Resolução 004/2012/CONSUNI/CPPG é o Regulamento de Apoio Institucional à Participação de Docentes em Eventos Científicos. Este regulamento, de acordo com seu Art. 1º, “*estabelece critérios e procedimentos referentes à concessão de apoio institucional para apresentação de trabalhos científicos de docentes em eventos no país e no exterior*”.

 Os Planos de Ação são apresentados de forma sintética, segmentados em: Cursos de Graduação (Quadro 01); Programas de Mestrado (Quadro 02); e, Coordenações: Acadêmica e Administrativa, e Direção (Quadro 04).

 O Quadro 03 apresenta uma síntese dos Cursos de Graduação e de Programas de Mestrado, da mesma forma que o Quadro 05 apresenta uma síntese dos Planos da Coordenação Acadêmica, Administrativa e Direção do *Campus* e, por fim, o Quadro 06 apresenta um Resumo dos Planos de Ação/2018 de todos os segmentos.

 Salienta-se que o valor de R$ 188.017,79, levantado como outras demandas no Quadro 04 referem-se a demandas administrativas (de funcionamento), tendo como principais ações propostas os Planos de Ação: CCH003 3 ASSGAS 03 - Ajuste na contratação de Serventes do *campus*; CCH003 3 ASSGAS 14 - Equipamento de Monitoramento Eletrônico de Segurança; CCH003 3 ASSGAS-RU 03 – Contratação e Instalação de Peneiras para Cubas, Ralos e Grelhas de Piso; CCH003 3 ASSGAS-RU 05 – Sistema de Ventilação do Restaurante; CCH003 3 ASSINFR 05 – Manutenção de Vias Pavimentadas; e, CCH003 3 ASSINFR 12 – Gestão e Coleta de Resíduos de Laboratórios.

 Os Relatórios Analíticos dos Planos de Ação dos demandantes ou segmentos, quando for necessário, poderão ser solicitados junto à Assessoria de Planejamento do *campus*.

Quadro 01 – Relatório Sintético das demandas dos Cursos de Graduação



Quadro 02 – Relatório Sintético das demandas dos Programas de Mestrado



Quadro 03 – Relatório Sintético – Resumo das Demandas dos Cursos de Graduação e Programas de Mestrado



Quadro 04 – Relatório Sintético das demandas das Coordenações Acadêmica e Administrativa e da Direção do Campus



Quadro 05 – Relatório Sintético – Resumo das Demandas das Coordenações Acadêmica e Administrativa, e da Direção do Campus.



Quadro 06 – Relatório Sintético – Resumo das Demandas de todos os segmentos do campus



II – Considerações da Comissão de Planejamento e Orçamento

 A Comissão de Planejamento e Orçamento iniciou suas atividades analisando o histórico de distribuição e utilização dos recursos, utilizados em trabalhos anteriores e, complementarmente, o levantamento de dados do exercício de 2017.

 Em trabalhos realizados pela Comissão de Planejamento e Orçamento de 2017 (dados até 2016), quanto ao estudo histórico das relações entre Demanda, Valor Liberado e utilização – despesas com Diárias e Passagens - apresenta-se um levantamento dos exercícios – Quadro 07 – Dados de 2016; Quadro 08 – Dados de 2015; e, Quadro 09 – Dados de 2014. Devemos considerar que os anos de 2015 e 2016 apresentavam uma conjuntura semelhante ao ano 2017, quanto a restrições ou contingenciamento orçamentário.

 Foram excluídos da demanda por curso os valores destinados a auxílios normatizados pela Resolução 004/2012/CONSUNI/CPPG, por tratar-se um benefício individualizado.

**Quadro 07 – Histórico de Diárias e Passagens – 2016**



Observar a Legenda das três colunas da direita, nomeadas como A, B e C.

Legenda:

A – DEMANDA vs LIMITE – Percentual entre os Valores Demandados e os Valores Disponibilizados (Limite para utilização).

B – LIMITE vs UTILIZAÇÃO – Percentual entre os Valores Disponibilizados e os Valores Utilizados>

C – TOTAL vs UTILIZAÇÃO – Percentual entre o Total de Recursos destinados a Diárias e Passagens e os Valores Utilizados.

OBS.:

1. Do total de Diárias e Passagens destinado ao *campus* – R$ 81.373,50, foram empenhados: 44.824,46 (55,08%) para os Cursos de Graduação; R$ 13.792,00 (16,95%) para os Programas de Mestrado; R$ 10.344,12 (12,71%) para Outros; e, R$ 12.412,93 (15,25%) para Auxílios – Res 004/2012.
2. Percentuais de utilização, em relação ao valor empenhado: 49,98% nos Cursos de Graduação; 67,21% nos Programas de Mestrado; 70,25% em Outros; 68,43% nos Auxílio – Res 004/2012. Os percentuais dessa relação, individualizado por curso/setor, podem ser visualizados na coluna B.
3. Pode-se observar também, na coluna C, o percentual de utilização por segmento e individualizado, com relação utilização total da rubrica de despesa.
4. As sobras de empenhos de Diárias e Passagens, no valor de R$ 33.394.46, foram repassadas à PROPLAN, para devolução como recurso a serem utilizados em 2017.

**Quadro 08 – Histórico de Diárias e Passagens – 2015**



Legenda:

A – DEMANDA vs LIMITE – Percentual entre os Valores Demandados e os Valores Disponibilizados (Limite para utilização).

B – LIMITE vs UTILIZAÇÃO – Percentual entre os Valores Disponibilizados e os Valores Utilizados>

C – TOTAL vs UTILIZAÇÃO – Percentual entre o Total de Recursos destinados a Diárias e Passagens e os Valores Utilizados.

OBS.:

1. Do total de Diárias e Passagens destinado ao *campus* – R$ 98.000,00, foram empenhados: 60.000,00 (61,28%) para os Cursos de Graduação; R$ 16.000,00 (16,33%) para os Programas de Mestrado; R$ 4.000,00 (4,08%) para Outros; e, R$ 18.000,00 (18,37%) para Auxílios – Res 004/2012.
2. Percentuais de utilização, em relação ao valor empenhado: 37,35% nos Cursos de Graduação; 16,27% nos Programas de Mestrado; 52,44% em Outros; 36,99% nos Auxílio – Res 004/2012. Os percentuais dessa relação, individualizado por curso/setor, podem ser visualizados na coluna B.
3. Pode-se observar também, na coluna C, o percentual de utilização por segmento e individualizado, com relação utilização total da rubrica de despesa.
4. Registra-se que no exercício 2015, embora não se oficializasse contingenciamento, os recursos não eram tempestivamente repassados pelo MEC, gerando restrições na liberação dos recursos.

**Quadro 09 – Histórico de Diárias e Passagens - 2014**



Legenda:

A – DEMANDA vs LIMITE – Percentual entre os Valores Demandados e os Valores Disponibilizados (Limite para utilização).

B – LIMITE vs UTILIZAÇÃO – Percentual entre os Valores Disponibilizados e os Valores Utilizados>

C – TOTAL vs UTILIZAÇÃO – Percentual entre o Total de Recursos destinados a Diárias e Passagens e os Valores Utilizados.

OBS.:

1. Do total de Diárias e Passagens destinado ao *campus* – R$ 100.000,00, foram empenhados: 60.000,00 (60,00%) para os Cursos de Graduação; R$ 0,00 (0,00%) para os Programas de Mestrado; R$ 23.000,00 (23,00%) para Outros; e, R$ 17.000,00 (17,00%) para Auxílios – Res 004/2012.
2. Percentuais de utilização, em relação ao valor empenhado: 93,24% nos Cursos de Graduação; 117,29% em Outros; 97,78% nos Auxílio – Res 004/2012. Os percentuais dessa relação, individualizado por curso/setor, podem ser visualizados na coluna B.
3. Pode-se observar também, na coluna C, o percentual de utilização por segmento e individualizado, com relação utilização total da rubrica de despesa.
4. Registra-se que no exercício 2014 os recursos eram centralizados na Reitoria. A maior parte das despesas da rubrica para os Programas de Mestrados eram liberadas pela PROPEPG. Quando os Programas de Mestrado demandavam recursos do *campus*, nessas rubricas, contabilizava-se como “Outros”.
5. Não havia restrição orçamentária (contingenciamento).

 A Comissão de Planejamento e Orçamento também analisou os dados históricos de utilização de recursos com despesas de transportes, que fizeram parte dos trabalhos de 2017 (dados até 2016)

 Diferentemente das despesas com Diárias e Passagens, que tem o teto orçamentário definido pelo MEC, os valores orçados pelo campus para despesas de Transportes, historicamente, são suficientes para cobrir as demandas dos Planos de Ação Autorizados, o que gerava controles apenas sobre o total dos empenhos e as demandas dos cursos e setores demandantes. Por esta razão, até o exercício orçamentário de 2015, não era estabelecido um limite por curso ou setor.

 Em 2016, com a descentralização dos recursos de custeio por campi, foi o primeiro ano em que os empenhos para cobertura das despesas de transporte foram rateados, como se pode observar no Quadro 10, com detalhamento de valores de rateio, utilização e saldo, bem como de percentuais de utilização em relação ao valor total empenhado para estas despesas.

**Quadro 10 – Histórico de Despesas com Transportes - 2016**



 Podemos perceber que os cursos de graduação que mais utilizaram recursos para cobertura de despesas com transportes foram, por ordem decrescente, Geografia, Agronomia, História e Enfermagem.

 O Quadro 11 traz os dados históricos dos exercícios de 2015 e 2014. Até 2015, como referido anteriormente, não havia rateio entre os cursos e setores, sendo possível a análise somente pelos valores utilizados em cada segmento. Nesses períodos, observamos que os cursos de graduação com maior demanda, foram Geografia, Engenharia Ambiental, História, Enfermagem e Agronomia.

**Quadro 11 – Histórico de Despesas com Transportes – 2015 e 2014**



 No Quadro 12 é apresentada a média histórica de utilização de recursos que, na primeira análise, confrontam-se os anos de 2016 e 2015 e, na segunda análise, os três últimos anos – 2016, 2015 e 2014, registrando-se que em 2014 não havia contingenciamento de recursos. Nota-se que os cursos de graduação que mais demandam recursos para cobertura de despesas de transportes, permanecem inalterados.

**Quadro 12 – Estudo de Distribuição de Recursos: Despesas com Transportes**



 Para análise de desempenho do exercício 2017, a Comissão de Planejamento e Orçamento levantou os recursos liberados nas rubricas de Diárias e Passagens e rubrica de Transportes, considerando os segmentos: Cursos de Graduação, Programas de Mestrado e Outros.

 No segmento Outros estão incluídos os gastos demandados pela: Coordenação Acadêmica e Setores a ela vinculados; Coordenação Administrativa e suas Assessorias; Direção do Campus e suas Coordenações Adjuntas; e, acertos de despesas com outros campi, principalmente de despesas de Transporte.

 O Quadro 13 apresenta os valores descentralizados para Diárias e Passagens, com valores disponibilizados para cada curso ou programa, valores utilizados, saldo e percentual de utilização. Esse quadro considera o último ajuste de valores. Pode-se observar que mesmo havendo demanda levantada nos Planos de Ação, tanto desse período quanto de períodos anteriores, alguns cursos não executam pouco ou executam muito pouco seus Planos de Ação, sobrando saldos que posteriormente são remanejados para outras rubricas de custeio ou investimentos. Nem sempre é possível negociar a devolução de saldos de um exercício para utilização no exercício seguinte.

**Quadro 13 – Desempenho de utilização de recursos com Diárias e Passagens – ano 2017**



 De forma semelhante, a Comissão de Planejamento e Orçamento realizou levantamento de utilização de recursos com a rubrica Transportes seguindo o mesmo padrão, ou seja, considerando os diversos segmentos demandantes, valores disponibilizados, valores utilizados, saldo e percentual de utilização, apresentado no Quadro 14.

 Esse quadro também considera os últimos ajustes de valores de Transportes disponibilizados aos cursos, programas e demais demandantes, após levantamento de necessidades realizado em Agosto/2017, quando da liberação parcial do contingenciamento e autorização de uso dos saldos do exercício anterior.

**Quadro 14 – Desempenho de utilização de recursos com Transportes – ano 2017**

****

 Ressalta-se que em 2016, inicialmente, houve um contingenciamento de 35% dos recursos descentralizados do campus, bem como bloqueio dos saldos de 2016, com liberação para empenho no valor de R$ 475.499,01, dos R$ 731.536,94 mais R$ 157.9456,70. Em meados de agosto/2017 foi levantado parte do contingenciamento de 35%, para 25%, e liberado os saldos de 2016 para utilização, totalizando R$ 695.283,10.

III – Recursos descentralizados para o campus Chapecó - 2018

 Os valores de custeio da Universidade Federal da Fronteira Sul – UFFS, aprovado na LOA ao final do ano, para utilização em 2018 e destinado aos campi totalizam R$ 2.641.899,51, valor superior em 10% ao aprovado para o ano de 2017, conforme Quadro 15. No Quadro 16 apresenta-se a Matriz de desconcentração orçamentária 2018 e, no Quadro 17, a Matriz de distribuição dos valores por campi.

**Quadro 15 – Orçamento Geral de Custeio da UFFS – ano 2018**



**Quadro 16 – Matriz de desconcentração orçamentária – ano 2018**



**Quadro 17 – Matriz de distribuição – ano 2018**



 Segundo a Matriz de Distribuição – 2018, Quadro 17, coube ao campus Chapecó o valor de R$ 836.304,36 para o suprimento das despesas descentralizadas. Os valores parciais foram redistribuídos para adequar às necessidades do campus. Desse montante está liberado um percentual de 40% para empenho, descontado o excesso de R$ 5.638,37 do exercício anterior, conforme Quadro 18.

**Quadro 18 – Resumo do Orçamento Descentralizado por Código e Natureza de Despesas**



IV – Distribuição de Recursos – Diárias e Passagens e Transportes

**4.1 - Proposta da Comissão para despesas de Diárias e Passagens**

 Levando em conta a similaridade dos últimos exercícios quanto a restrições orçamentárias (por corte ou contingenciamento), que vem ocorrendo desde 2015, a Comissão de Planejamento e Orçamento entende que deva ser mantido o sistema de distribuição de recursos utilizado em 2017, com ajustes específicos verificados no último período (2017), bem como considerar o incremento de 10% no valor total distribuído ao campus, em relação ao exercício de 2017.

 Tomando como base o último ajuste de valores de Diárias e Passagens (Agosto/2017), que ajustou o valor linear distribuído aos Cursos de Graduação em R$ 5.060,00, elevando-o para R$ 6.000,00, o que representa um, incremento percentual de 18,58%. Para os Programas de Mestrado, com distribuição de R$ 2.400,00 em 2017, elevá-lo para R$ 3.000,00, que representa um incremento percentual de 25,00%, incluindo o Programa de Mestrado PROFMAT nessa distribuição e uma cota de R$ 3.000,00 para os Cursos de Especialização.

 Apropriar R$ 46.400,00 no segmento Outros, para cobrir as demais despesas com Diárias e Passagens, como:

1. Destinar R$ 20.000,00 ao CAP, para Auxílio para Participação Docente em Eventos Científicos Nacionais, o qual se manteve bloqueado durante todo o exercício de 2017.
2. Destinar R$ 6.000,00 para a Formação Continuada – NAP;
3. Destinar R$ 20.400,00 para as demais demandas – Coordenação Acadêmica e Setores vinculados; Coordenação Administrativa e Assessorias; Direção do Campus e Coordenações Adjuntas vinculadas.

O somatório de valores disponibilizados para Diárias e Passagens nesse exercício, num total de R$ 139.400,00, nestas condições, seria 54,27% superior aos R$ 90.360,00 disponibilizados em 2017 para estas despesas. Há de se considerar, também, que alguns Programas podem dispor de recursos do PROAP e CAPES para realização de algumas atividades.

**4.2 - Proposta da Comissão para despesas de Transportes**

 Com relação às despesas de Transporte a Comissão de Planejamento e Orçamento tomou como base os ajustes de liberações de Agosto-Setembro/2017 (ajuste de necessidades de demanda) e observações de demanda e utilizações dos últimos períodos, em especial do exercício de 2017, considerando, quando assim se justificasse, incremento de valores distribuídos. Também foi observado o comportamento histórico de alguns cursos que, por suas características, demandam e utilizam valores diferentes da média dos demais.

 Dessa forma, o padrão de liberação de verbas para Transportes, que no ano de 2017 foi de R$ 6.300,00, sugere-se elevá-lo para R$ 7.500,00 (incremento de 19,01%), com valores diferenciados para os cursos de: Agronomia (R$ 13.000,00); Enfermagem (R$ 8.000,00); Geografia (R$ 15.000,00); e, História (R$ 9.000,00).

 Para os Programas de Mestrado, incremento de 25% no valor de R$ 2.800,00 liberados no exercício anterior, ou seja, R$ 3.500,00 para este exercício, com diferenciação de valores para o PPGE (R$ 7.500,00) e PPGH (R$ 5.000,0), para cobertura de despesas de transportes com docentes de outros campi em atividades de docência nesses Programas. Para os Cursos de Especialização, provisionar R$ 2.000,00 para eventuais necessidades nessa despesa.

 Nessas condições, os valores distribuídos em 2017 para essa finalidade (R$ 127.690,00), passariam para R$ 157.000,00, o que representa um incremento de 22,95% se considerados valores distribuídos. Se considerado valores efetivamente gastos com Transportes no exercício de 2017, esse incremento seria superior a 50%.

**4.2 – Resumo da Proposta de Distribuição de Recursos das Despesas de Diárias e Passagens e Transportes**

 O Quadro 19 apresenta os valores liberados nas rubricas Diárias e Passagens e Transportes no exercício de 2017 e a Proposta de distribuição desses recursos para o exercício 2018, considerando a limitação de 40% dos valores descentralizados para empenho imediato.

 O percentual de incremento relaciona o total de recursos disponibilizados para as despesas de Diárias, Passagens e Transportes em 2017, com a Proposta de Distribuição desses recursos para o exercício 2018.

**Quadro 19 – Proposta de Distribuição de Recursos de Diárias e Passagens e Despesas de Transportes.**

****

V – Outras considerações da Comissão de Planejamento e Orçamento

 A Comissão de Planejamento e Orçamento dá ciência de que, segundo e-mail da Diretoria de Planejamento da UFFS, de 16 de fevereiro de 2018, o campus poderá empenhar o percentual de 40% sobre o valor total dos recursos descentralizados, por conta do montante de recursos de custeio recebidos até o momento.

 Dessa forma, todas as rubricas de despesas que fazem parte dessa Proposta estão limitadas ao percentual de 40% enquanto a UFFS não receber a liberação do saldo orçamentário aprovado na LOA para o exercício de 2018.

 Comunica, ainda, que houve alteração no fluxo e procedimentos de aquisição de Passagens Aéreas que, até então, o campus operava por meio de Compra Direta (CD), prática que não poderá ser utilizada nesse exercício, retornando ao sistema de emissão de bilhetes de Passagens Aéreas por intermédio de Agências de Viagem. Dessa forma, até que se conclua o processo licitatório, a Requisição de Passagens Aéreas deverá se restringir a atividades justificadamente inadiáveis e com as devidas justificativas da necessidade, pois a UFFS está operando com recursos mínimos para essa natureza de despesa, com saldo contrato de dispensa de licitação,

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

Chapecó – SC 10 de abril de 2018.

Comissão de Planejamento e Orçamento

Campus Chapecó

Universidade Federal da Fronteira Sul - UFFS