

Universidade Federal de Santa Catarina

**“APRESENTAÇÃO – BLOQUEIO NO
ORÇAMENTO 2019”**



**UNIVERSIDADE FEDERAL
DE SANTA CATARINA**

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Peças de Planejamento e Orçamento na CF/88

(Art. 165, I, II e III)

PPA

- A lei que instituir o Plano Plurianual estabelecerá, de forma regionalizada, as diretrizes, objetivos e metas da administração pública federal para as despesas de capital e outras delas decorrentes e para as relativas aos programas de duração continuada. (Art. 165, §1º)

LDO

- A lei de diretrizes orçamentárias compreenderá as metas e prioridades da administração Pública federal, incluindo as despesas de capital para o exercício financeiro subsequente, orientará a elaboração da lei orçamentária anual, disporá sobre as alterações na legislação tributária (...). (Art. 165, §2º).

LOA

- A lei orçamentária anual compreenderá: I - o orçamento fiscal dos Poderes, órgãos e demais entidades da administração direta e indireta; II - o orçamento de investimento das empresas III - o orçamento da seguridade social. (Art.165,§5º).



Leis Orçamentárias : Leis de Rito Especial

O Executivo tem prazos constitucionais para enviar os projetos do PPA/LDO/LOA e o Legislativo para devolvê-los para sanção.

(Orçamento Misto. Elaboração pelo Executivo. Aprovação pelo Legislativo)

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Prazos

**PODER
EXECUTIVO**

Até 31/08 (4 anos – início 2ª ano mandato)

PPA

**PODER
LEGISLATIVO**

Até o encerramento da sessão legislativa

Lei 13249/2016
(2016 a 2019)

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Prazos

PODER
EXECUTIVO

Até 15/04

LDO

PODER
LEGISLATIVO

Até 30/06

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Prazos

PODER
EXECUTIVO

Até 30/08

LOA

PODER
LEGISLATIVO

Até 31/12

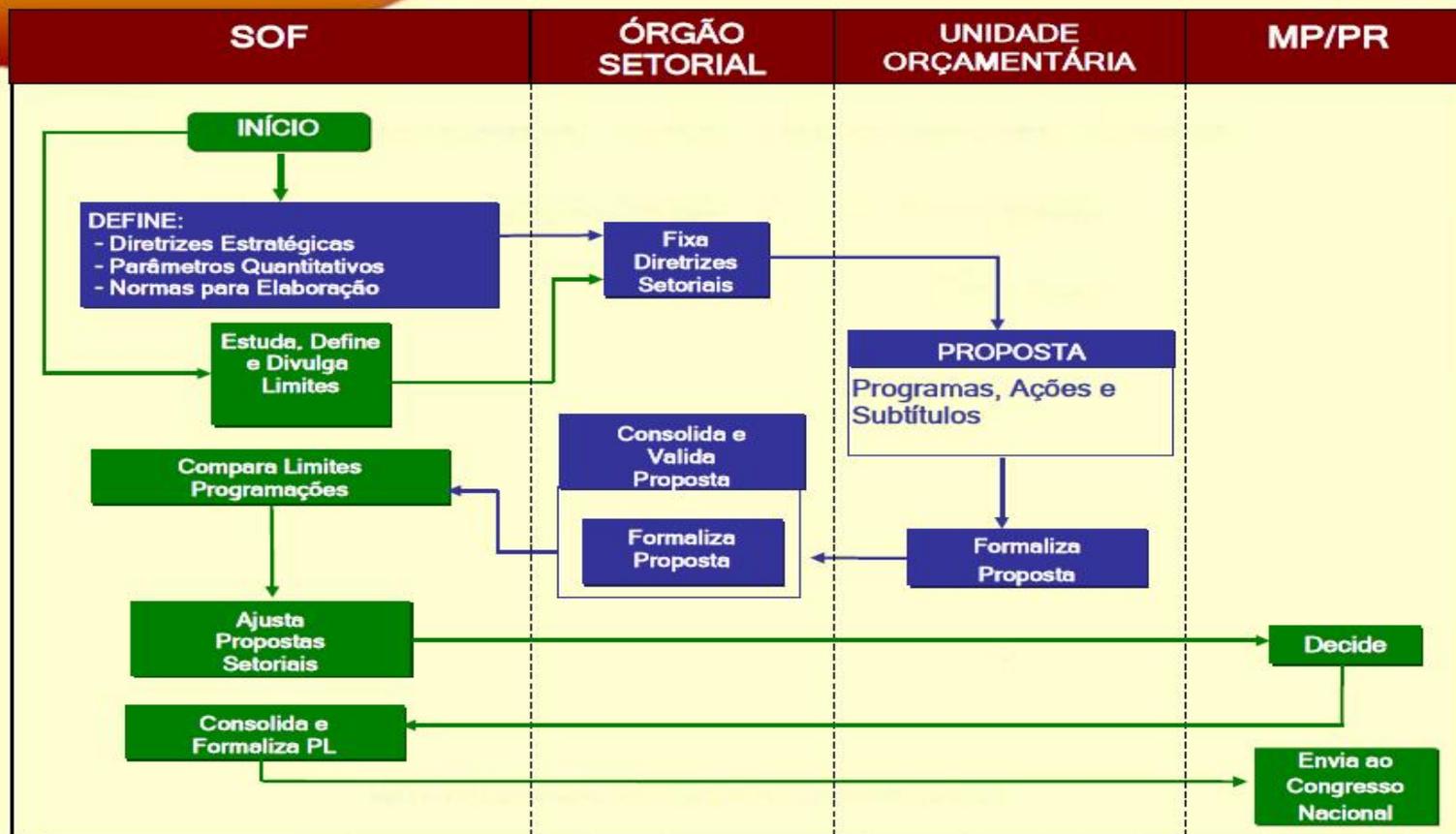
PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Fluxograma PLOA



Planejamento

Ministério do Planejamento, Orçamento e Gestão



Elaboração do Projeto de Lei Orçamentária Anual

- O processo de elaboração do PLOA envolve os seguintes agentes: (1) Secretaria de Orçamento Federal - SOF, (2) Órgãos Setoriais de Planejamento e Orçamento - Setoriais, (3) Unidades Orçamentárias - Unidades / UO's.
- A SOF é responsável é o setor responsável pela elaboração do PLOA da União (coordenação, levantamento da necessidade de financiamento, consolidação geral, alocação de fontes de recursos e encaminhamento do Projeto de Lei).
- Os Órgãos Setoriais são responsáveis pela coordenação interna ao órgão e pelo encaminhamento da proposta final à SOF.
- As Unidades Orçamentárias são responsáveis pela avaliação de efetividade, eficiência e eficácia dos programas e ações do órgão, e pelo encaminhamento da proposta ao setorial.

Fases de Elaboração do Orçamento

A SOF utiliza o roteiro abaixo para a elaboração do PLOA:

- . Determinação dos limites de despesa
- . Meta Fiscal
- . Previsão de Receita
- . Valores para despesas obrigatórias
- . Alocação inicial de fontes
- . Elaboração das propostas setoriais
- . Análise das propostas setoriais
- . Alocação final de fontes
- . Consolidação da proposta orçamentária
- . Discussão e aprovação (Legislativo)
- . Execução orçamentária e financeira

Processo Orçamentário

1. Orçamento (LDO/PLOA/LOA) (*)
2. Liberação de Limite de Empenho (*)
3. Empenho
4. Execução (Fiscalização)
5. Liquidação
6. Pagamento (Financeiro) (*)

(*) Dificuldade – controle orçamentário

Orçamento 2019

1. Lei Nº 13.808, de 15 de janeiro de 2019:
 - Estimou Receita e fixou Despesa da União.
 - Orçamento da UFSC – LOA 2019:
R\$ 1.544.021.561,00.

Contingenciamento Orçamentário

1. Decreto N° 9.711, de 15 de fevereiro de 2019:
2. Decreto N° 9.741, de 09 de março de 2019:
 - Estabeleceu a programação orçamentária e financeira.
 - Estabeleceu o cronograma mensal de desembolso do Poder Executivo.
 - Definiu os percentuais de contingenciamento de capital e de custeio;

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Orçamento da UFSC 2015 - 2019

	2015	2016	2017	2018	2019
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	909.888.666	991.887.847	1.152.331.060	1.208.018.716	1.291.876.077
BENEFICIOS SOCIAIS	35.332.932	34.081.838	42.630.838	53.778.673	44.638.954
CUSTEIO	132.491.484	132.279.449	137.619.610	139.410.917	145.570.030
CAPITAL	56.141.903	35.675.066	26.342.157	12.372.135	5.085.033
PROPRIOS	33.649.950	39.733.568	41.058.033	34.209.680	36.243.638
EMENDAS	14.300.000	5.697.556	10.010.000	2.550.000	20.607.829
TOTAL	1.181.804.935	1.239.355.324	1.409.991.698	1.450.340.121	1.544.021.561

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Orçamento da UFSC 2015 - 2019

	2015	2016	2017	2018	2019
CUSTEIO	132.491.484	132.279.449	137.619.610	139.410.917	145.570.030
CAPITAL	56.141.903	35.675.066	26.342.157	12.372.135	5.085.033
SUB-TOTAL	188.633.387	167.954.515	163.961.767	151.783.052	150.655.063
PROPRIOS	33.649.950	39.733.568	41.058.033	34.209.680	36.243.638
EMENDAS	14.300.000	5.697.556	10.010.000	2.550.000	20.607.829
SUB-TOTAL	47.949.950	45.431.124	51.068.033	36.759.680	56.851.467
TOTAL	236.583.337	213.385.639	215.029.800	188.542.732	207.506.530

Orçamento da UFSC 2015 - 2019

Orçamento UFSC - custeio/capital



PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Percentual Contingenciado

	2015	2016	2017	2018	2019
CUSTEIO	5%	Zero	Zero	Zero	25%
CAPITAL	52%	Zero	Zero	Zero	25%

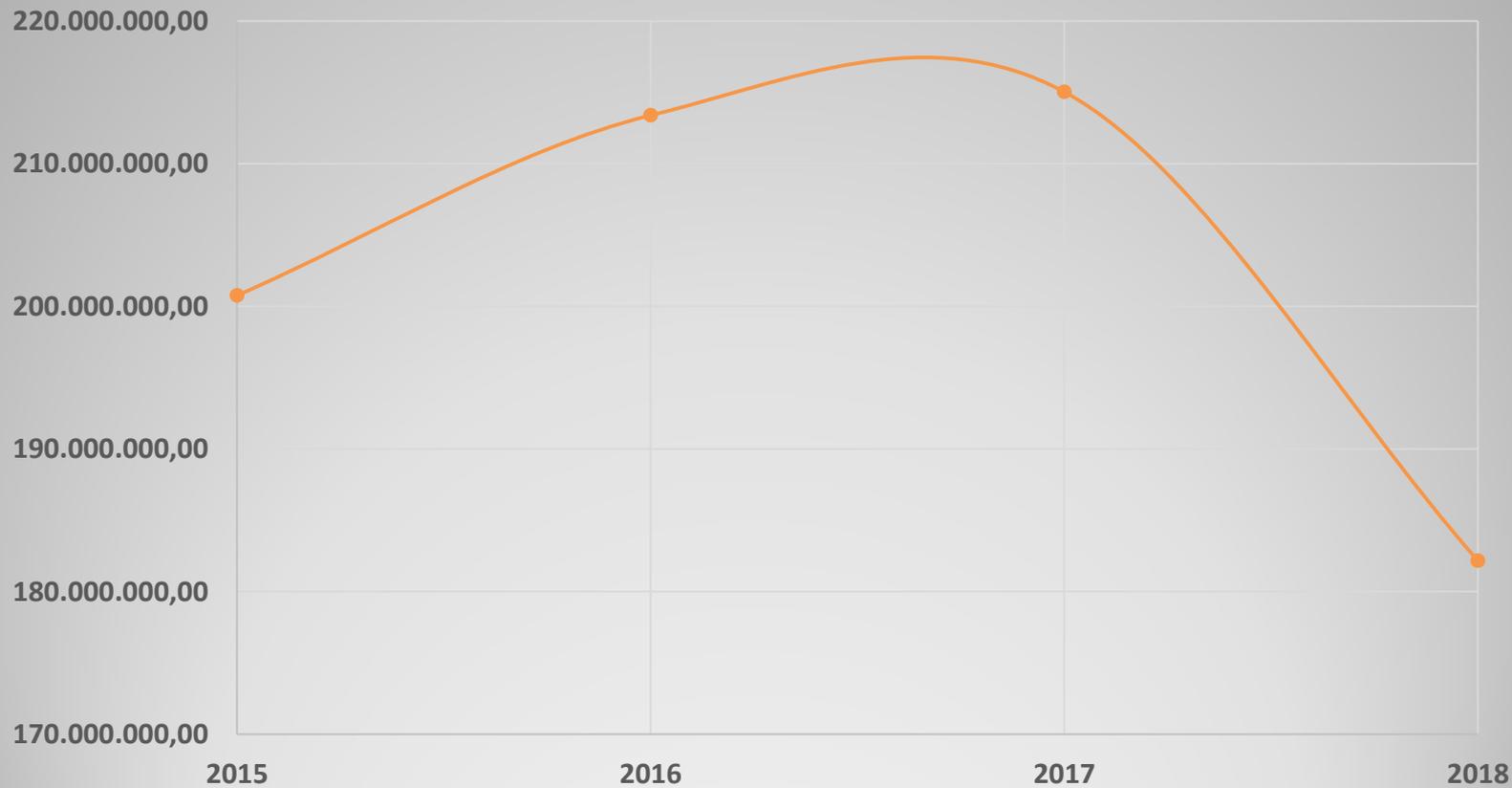
PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Orçamento realizado

	2015	2016	2017	2018	2019
CUSTEIO	125.866.909,80	132.279.449,00	137.619.610,00	140.295.930,53	Em execução
CAPITAL	26.948.113,44	35.675.066,00	26.342.157,00	5.972.583,82	...
SUB-TOTAL	152.815.023,24	167.954.515,00	163.961.767,00	146.268.514,35	...
PROPRIOS	33.649.950,00	39.733.568,00	41.058.033,00	33.349.387,82	...
EMENDAS	14.300.000,00	5.697.556,00	10.010.000,00	2.549.084,81	...
TOTAL	200.764.973,24	213.385.639,00	215.029.800,00	182.166.986,98	...

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Orçamento realizado



PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Resumo das principais despesas executadas em 2018

	Anual
Despesas fixas	
Limpeza e conservação	19.645.450,57
Vigilância	17.477.831,60
Energia elétrica	18.241.203,55
Água e esgoto	4.576.086,37
Bolsa – estagio/monit/ext/pesq/cultura	11.623.771,06
Contratos e despesas diversas	58.375.169,14
Assistência Estudantil	
Bolsas – estudantil, creche, moradia	18.304.806,62
PRAE – Diversos programas	496.730,77
RU (cozinheiros/vendas/transporte)	22.540.353,43
Total	171.281.403,11

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Orçamento PRAE

	2015	2016	2017	2018	2019
PNAES - Custeio	17.502.190,00	20.823.881,00	21.552.761,00	22.015.529,00	24.677.004,00
Arrecadação RU	2.161.086,10	2.693.824,55	2.784.677,00	2.784.677,00	2.553.787,20
Arrecadação Alugueis	1.743.763,65	2.616.979,44	4.509.296,00	4.509.296,00	5.166.044,72
Total	21.407.039,75	26.134.684,99	26.863.565,09	29.309.502,00	32.396.835,90

DESPESAS

	2015	2016	2017	2018	2019
Assistência estudantil (bolsas)	14.921.184,00	17.295.907,62	20.251.200,00	21.208.000,00	20.135.287,28
PRAE - Diversos Programas	1.619.981,35	511.329,91	562.462,90	487.830,00	546.403,85
RU	15.730.981,27	21.592.325,12	23.751.557,63	26.834.418,00	24.794.388,77
Total	32.272.146,62	39.399.562,65	44.565.220,53	48.530.248,00	45.476.079,90

Déficit/Suplem. da Matriz(Custeio)	-10.865106,87	-13.264.877,66	-17.701.655,44	-19.220.746,00	-13.079.244,00
---	----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Orçamento UFSC 2018-2019

Orçamento 2017	2018	2019	Dif.2018/2019
CUSTEIO	138.773.652,00	143.003.879,00	4.230.227,00
CAPITAL	5.972.583,00	5.085.033,00	- 887.550,00
AÇÕES ESPECIFICAS (PROEXT, CONDICAP, INCLUIR, MAIS MEDICOS)	2.464.791,00	2.566.151,00	101.360,00
SUB-TOTAL (Orçamento do Tesouro)	147.211.026,00	150.655.063,00	
PROPRIOS	34.209.680,00	36.243.638,00	2.033.958,00
EMENDAS	2.550.000,00	20.607.829,00	18.057.829,00
TOTAL	183.970.706,00	207.506.530,00	23.535.824,00

PLANEJAMENTO/ORÇAMENTO PÚBLICO

Emenda Parlamentar 2019

Emendas Parlamentares 2019			
DEPUTADO	DESTINO	GND	VALOR
Bancada	Geral-Fte 8100	3-Custeio	1.123.426,00
Bancada	Geral-Fte 8100	4-Capital	2.246.853,00
Bancada	Geral-Fte 8100	3-Custeio	2.000.000,00
Bancada	Geral-Fte 8100	4-Capital	8.000.000,00
Relator	Geral-Fte 8100	4-Capital	887.550,00
Esperidiao Amim	Geral/Indígena	4-Capital	500.000,00
Pedro Uczai	ARA/CBS	3-Custeio	200.000,00
Pedro Uczai	Araranguá	4-Capital	5.500.000,00
Jorginho Mello	Joinville	3-Custeio	150.000,00
TOTAL			20.607.829,00

BLOQUEIO - ORÇAMENTO UFSC 2019

Descrição	Orçamento	Bloqueio
CUSTEIO	145.570.030,00	43.587.121,00
CAPITAL	5.085.033,00	1.471.335,00
EMENDAS PARLAMENTARES	20.607.829,00	15.107.829,00
TOTAL GERAL	171.262.892,00	60.166.285,00

35%