

Comissão de Orçamento

Subsídios para PLOA para 2015

(Proposta Lei Orçamentária Anual)

Matriz OCC – Variáveis Acadêmicas

- **Aluno equivalente:**
 - Graduação
 - Pós-Graduação: M acad + M prof +D
 - Residência: Médica e Multiprofissional
- **RAP:**
 - Aluno Equivalente
 - Professor Equivalente
- **Qualidade Graduação:**
 - Conceito Curso e ENADE
- **Pós-Graduação:**
 - *Strictu*: Conceitos CAPES

Premissas OCC-2015

- Matriz 2015: das 63 participam 55 IFES
 - Não inclui:
 - *UFOPA, UNILA, UNILAB e UFFS* (novas),
 - *UFOB, UNIFESSPA, UFESBA e UFCA* (novíssimas)
- Base de dados:
 - Graduação: CENSO – INEP ⇒ 2013
 - Prof. Equivalente: DIFES/SIAPE ⇒ 2013
 - Conceito Curso: CC, ENADE – INEP ⇒ 2013
 - Pós-Graduação:
 - *Strictu*: CAPES ⇒ 2012
 - Residências: DDES/SESu ⇒ 2013



Total Aluno Equivalente (TAEq):

Graduação, Pós-Graduação (M + D) e Residências (médica e multip.)

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| TAEq | 1.161.442 | 1.277.073 | 1.398.152 | 1.511.647 | 1.625.142 |
| TAEG | 1.032.061 | 1.144.431 | 1.225.061 | Não levantado | 1.407.526 |
| TAEPG | 123.786 | 127.117 | 146.064 | 170.065 | |
| TAERM | 5.595 | 5.526 | 27.027 | Não levantado | 47.552 |

| ALUNO EQUIVALENTE | ANO BASE 2013 | |
|-------------------|---------------|---------------|
| | 1.625.142 | 100,0 % |
| GRADUAÇÃO | 1.407.526 | 86,6 % |
| PÓS-GRADUAÇÃO | 170.065 | 10,5 % |
| RESIDÊNCIA | 47.552 | 2,9 % |

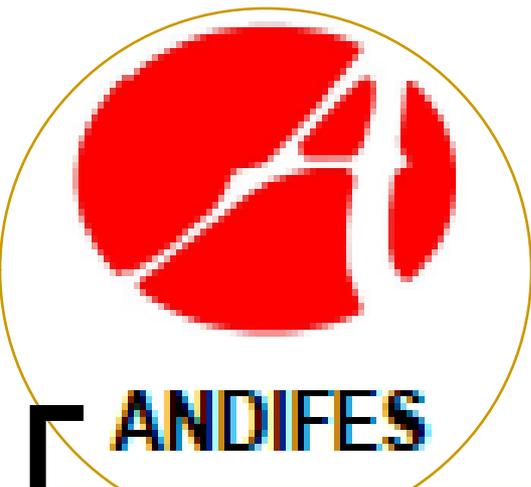
| 2008 - 09 | 2009 - 10 | 2010 - 11 | 2011 - 13 | % A.A. |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 10,4% | 10,0% | 9,5% | 16,2% | 9,1% |
| 10,5% | 10,9% | 7,0% | 14,9% | 8,5% |
| 9,6% | 2,7% | 14,9% | 16,4% | 8,5% |
| 17,8% | -1,2% | 389,1% | 75,9% | 58,5% |



CENSO: Coleta de dados em 2014 ano base 2013

Dificuldades observadas:

- Inconsistências registros de dados da graduação
- Falta suporte aos PIs
- Pouco envolvimento dos TIs e das pró-reitorias de graduação e pós-graduação nos processos de coleta
- Mudança da Plataforma da CAPES inviabilizou utilização dos dados de 2013



UBC – Unidade Básica de Custeio

Variáveis Orçamentárias



UBC: composição da Unidade Básica de Custeio

- Valos Empenhado de 16 ITENS:

- 01 ÁGUA E ESGOTO
- 02 ENERGIA ELÉTRICA
- 03 LIMPEZA E CONSERVAÇÃO
- 04 TELECOMUNICAÇÕES
- 05 VIGILÂNCIA OSTENSIVA
- 06 COMBUSTÍVEIS
- 07 MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS
- 08 MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS
- 09 COMUNICAÇÕES
- 10 CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS
- 11 LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS
- 12 LOCAÇÃO DE IMÓVEIS
- 13 DIÁRIAS E PASSAGENS
- 14 ESTÁGIOS
- 15 PROCESSAMENTO DE DADOS
- 16 TERCEIRIZAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS



Totais UBC de 55 IFES: 2009 a 2013

| ITEM | 2.009 | 2.010 | 2.011 | 2.012 | 2.013 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| TOTAL | 1.623.191.123,69 | 1.951.904.676,44 | 2.370.564.131,41 | 2.673.920.541,75 | 3.160.903.344,00 |
| Terceirização de Serviços Especializados | 492.823.056,83 | 640.827.818,98 | 762.126.166,74 | 927.501.372,90 | 1.048.375.827,00 |
| Limpeza e conservação | 175.486.402,66 | 222.011.779,72 | 278.476.029,51 | 331.817.239,28 | 461.033.751,00 |
| Manutenção de Imóveis | 208.720.090,20 | 236.372.502,04 | 335.628.639,03 | 339.958.820,16 | 401.028.087,00 |
| Manutenção de Equipamentos | 24.981.368,55 | 31.168.363,73 | 38.313.876,81 | 43.491.997,06 | 53.041.486,00 |
| Vigilância | 138.549.972,79 | 171.595.769,51 | 249.816.841,04 | 271.166.800,46 | 390.093.474,00 |
| Estágios | 42.271.510,77 | 56.265.070,05 | 64.342.011,87 | 70.156.995,14 | 86.442.585,00 |
| Energia Elétrica | 206.693.080,37 | 206.377.093,99 | 261.102.135,42 | 280.592.022,12 | 245.924.156,00 |
| Água e esgoto | 58.889.974,57 | 52.367.103,44 | 63.033.893,22 | 77.585.681,94 | 80.154.841,00 |
| Telecomunicações | 58.727.049,70 | 54.679.765,88 | 57.875.063,38 | 53.245.785,45 | 52.748.017,00 |
| Combustível | 18.973.926,90 | 19.770.637,83 | 21.138.402,03 | 21.721.275,77 | 27.783.431,00 |
| Diárias e Passagens | 102.409.091,30 | 145.577.969,54 | 123.755.049,06 | 136.025.553,53 | 173.304.892,00 |
| Locação de Imóveis | 22.937.646,62 | 32.020.461,11 | 35.219.889,65 | 34.225.677,40 | 49.716.948,00 |
| Locação de Equipamentos | 11.941.408,03 | 12.879.523,63 | 12.788.114,33 | 17.498.352,32 | 22.340.161,00 |
| Processamento de Dados | 37.723.964,27 | 44.301.772,43 | 38.084.189,03 | 41.135.289,20 | 40.500.783,00 |
| Comunicações | 14.930.353,73 | 15.992.329,16 | 15.127.615,38 | 15.504.079,51 | 14.577.227,00 |
| Cópias e Reprodução de Documentos | 7.132.226,40 | 9.696.715,40 | 13.736.214,91 | 12.293.599,53 | 13.837.678,00 |



UBC (2009 a 2013): Peso dos Grupos de Despesa e Peso dos itens

| DESPESA | PESO DO ITEM | PESO DO GRUPO |
|--|--------------|---------------|
| Terceirização de Serviços Especializados | 32,9% | 68,6% |
| Limpeza e conservação | 12,5% | |
| Manutenção de Imóveis | 12,9% | |
| Vigilância | 10,4% | |
| Energia Elétrica | 10,2% | 15,4% |
| Água e esgoto | 2,8% | |
| Telecomunicações | 2,4% | |
| Diárias e Passagens | 5,8% | 5,8% |
| Locação de Imóveis | 1,5% | 5,7% |
| Processamento de Dados | 1,7% | |
| Manutenção de Equipamentos | 1,6% | |
| Combustível | 0,9% | |
| Comunicações | 0,6% | 4,5% |
| Locação de Equipamentos | 0,7% | |
| Cópias e Reprodução de Documentos | 0,5% | |
| Estágios | 2,7% | |
| TOTAL | 100% | |

| EVOLUÇÃO GRUPO DESPESA | | | | |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 2009 - 10 | 2010 - 11 | 2011 - 12 | 2012 - 13 | %A.A. |
| 25,1% | 28,0% | 15,0% | 23,0% | 22,7% |
| -3,4% | 21,9% | 7,7% | -7,9% | 4,0% |
| 42,2% | -15,0% | 9,9% | 27,4% | 14,1% |
| 21,6% | 4,3% | 5,9% | 21,7% | 13,1% |
| 24,3% | 11,8% | 8,9% | 18,8% | 15,8% |
| 20,3% | 21,4% | 12,8% | 18,2% | 18,1% |



UBC (2009 a 2013): Peso de cada item dentre os 16 e variação de cada item ano a ano

| variação | peso do Item |
|----------|--------------|----------|--------------|----------|--------------|----------|--------------|
| 2009-10 | 2010 | 2010-11 | 2011 | 2011-12 | 2012 | 2012-13 | 2013 |
| 30,03% | 32,83% | 18,93% | 32,15% | 21,70% | 34,69% | 13,03% | 33,17% |
| 26,51% | 10,81% | 25,43% | 11,75% | 19,15% | 12,41% | 38,94% | 14,59% |
| 13,25% | 12,86% | 41,99% | 14,16% | 1,29% | 12,71% | 17,96% | 12,69% |
| 23,85% | 8,54% | 45,58% | 10,54% | 8,55% | 10,14% | 43,86% | 12,34% |
| -0,15% | 12,73% | 26,52% | 11,01% | 7,46% | 10,49% | -12,36% | 7,78% |
| -11,08% | 3,63% | 20,37% | 2,66% | 23,09% | 2,90% | 3,31% | 2,54% |
| -6,89% | 3,62% | 5,84% | 2,44% | -8,00% | 1,99% | -0,93% | 1,67% |
| 42,15% | 6,31% | -14,99% | 5,22% | 9,92% | 5,09% | 27,41% | 5,48% |
| 39,60% | 1,41% | 9,99% | 1,49% | -2,82% | 1,28% | 45,26% | 1,57% |
| 17,44% | 2,32% | -14,03% | 1,61% | 8,01% | 1,54% | -1,54% | 1,28% |
| 24,77% | 1,54% | 22,93% | 1,62% | 13,51% | 1,63% | 21,96% | 1,68% |
| 4,20% | 1,17% | 6,92% | 0,89% | 2,76% | 0,81% | 27,91% | 0,88% |
| 7,11% | 0,92% | -5,41% | 0,64% | 2,49% | 0,58% | -5,98% | 0,46% |
| 7,86% | 0,74% | -0,71% | 0,54% | 36,83% | 0,65% | 27,67% | 0,71% |
| 35,96% | 0,44% | 41,66% | 0,58% | -10,50% | 0,46% | 12,56% | 0,44% |
| 33,10% | 2,60% | 14,36% | 2,71% | 9,04% | 2,62% | 23,21% | 2,73% |

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Inflação UBC | 23,46% | Inflação UBC | 23,59% | Inflação UBC | 13,51% | Inflação UBC | 20,47% |
|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|



Matriz OCC: valores orçados

| 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| R\$ 1.455.506.836,00 | R\$ 1.775.655.656,00 | R\$ 2.042.004.004,00 | R\$ 2.305.524.099,00 | R\$ 2.612.977.237,66 |
| Varição anual | 22,00% | 15,00% | 12,90% | 13,34% |
| Matriz OCC | | % A.A. = 15,75% | | |



Diferenças do TAEq (Total aluno equivalente) em relação aos valores da Matriz da OCC e UBC:

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 (Media) | 2013 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| UBC (R\$) | 1.623.191.124 | 1.951.904.676 | 2.370.564.131 | 2.673.920.542 | 3.160.903.344 |
| UBC / TAEq | 1.398 | 1.528 | 1.695 | 1.769 | 1.945 |
| MATRIZ (R\$) | 1.338.874.645 | 1.455.506.836 | 1.775.655.656 | 2.042.004.004 | 2.305.524.099 |
| MATRIZ / TAEq | 1.153 | 1.140 | 1.270 | 1.351 | 1.419 |
| $\Delta = \left(\frac{MATRIZ}{TAEq} \right) - \left(\frac{UBC}{TAEq} \right)$ | R\$ 245 | R\$ 389 | R\$ 425 | R\$ 418 | R\$ 526 |

Valores Acumulados:

2009 a 2013

| | |
|---|----------------|
| Matriz OCC | 72,20% |
| IPCA | 25,33% |
| Aluno equivalente | 57,47% |
| Taxa Global \Rightarrow TAEq + IPCA | 97,34% |
| Defasagem | -25,15% |



Projeções para 2015

- Matriz OCC em 2013 = 2.305.524.099,00
- IPCA 6,40% = 147.553.542,33
- Total = 2.453.077.641,33

- Total 16 itens UBC em 2013 = 3.160.903.340,00
- IPCA 6,40% = 202.297.813,76
- Total = 3.363.201.153,76



Simulação

Valor IPCA: 6,38%

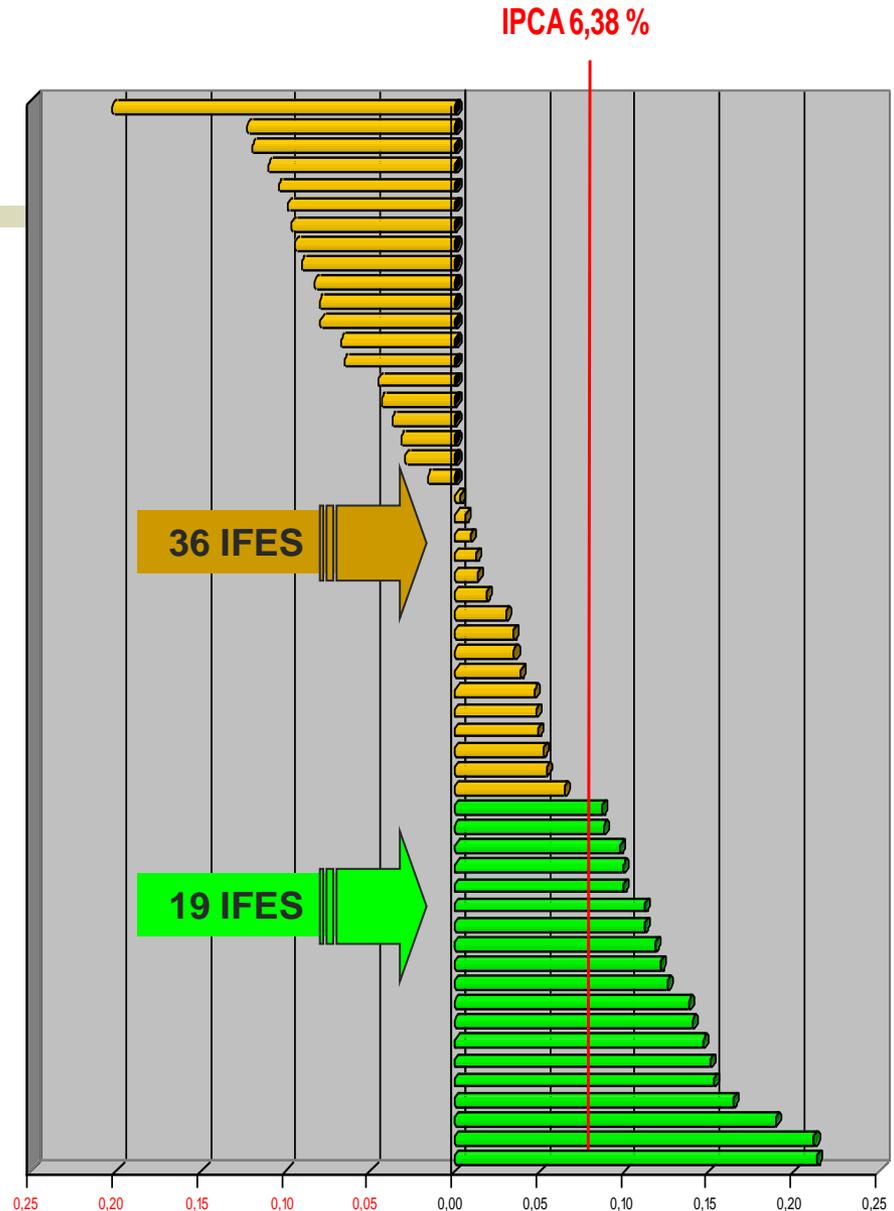


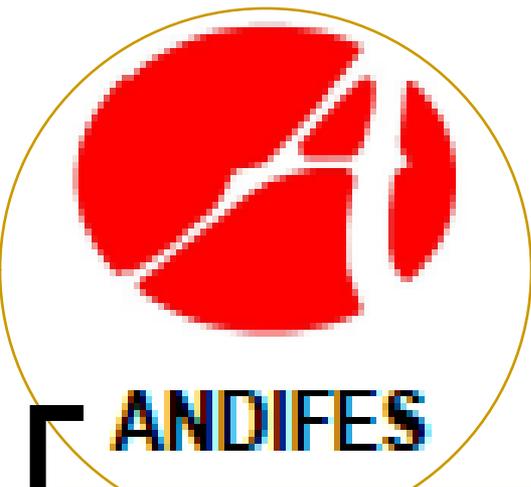
R\$ 2.825.615.955

(= 2.453.077.641,33 + reposição IPCA)

Simulação:

- Média sistema: 8,1 %
- **36 IFES** (65,5 %): reposição mínima
⇒ acréscimo igual **IPCA = 6,5 %**
- **19 IFES** (34,5%): = ganho real
⇒ Acréscimo maior IPCA
⇒ acréscimo médio = 13.5%





Comissão de Orçamento

DIFES / SESU – MEC

FORPLAD: Coordenação Nacional Comissão Modelos