

RESOLUÇÃO Nº 28/2022/CONSUN (10.01)

Nº do Protocolo: NÃO PROTOCOLADO

Foz Do Iguaçu-PR, 15 de dezembro de 2022.

Aprova a Programação Orçamentária Anual 2023 da
Universidade Federal da Integração Latino-Americana.

O CONSELHO UNIVERSITÁRIO DA UNIVERSIDADE FEDERAL DA INTEGRAÇÃO LATINO-AMERICANA, no uso das atribuições que lhe conferem o Regimento Geral e o seu Regimento Interno, considerando o deliberado e aprovado na 27ª Sessão Extraordinária do Consun e o que consta no Processo nº 23422.022895/2022-43, resolve:

Art. 1º Aprovar a Programação Orçamentária Anual 2023 da Universidade Federal da Integração Latino-Americana, nos termos do Processo nº 23422.022895/2022-43.

Art. 2º Esta Resolução entra em vigor em 2 de janeiro de 2022.

(Assinado digitalmente em 15/12/2022 15:58)

GLEISSON ALISSON PEREIRA DE BRITO

REITOR

Processo Associado: 23422.022895/2022-43

Visualize o documento original em <https://sig.unila.edu.br/public/documentos/index.jsp> informando seu número: **28**, ano: **2022**, tipo: **RESOLUÇÃO**, data de emissão: **15/12/2022** e o código de verificação: **ce5a296fe3**



Programação Orçamentária Anual 2023



Reitoria

Gleisson Alisson Pereira de Brito

Vice-reitoria

Luis Evelio Garcia Acevedo

Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e Finanças – PROPLAN

Jamur Johnas Marchi

Departamento de Programação e Controle Orçamentário

Andressa Loise Speck

Augusto Luiz Heck Barros

Fabiana Miranda Reis de Carvalho

Solange Caneppele

SUMÁRIO

1. DISPOSIÇÕES GERAIS	4
2. SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO DE 2022	5
3. ORÇAMENTO DA UNILA PARA 2023	6
3.1 CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA	8
4. CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO QUE COMPÕE A PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL	12
5. DISTRIBUIÇÃO DO ORÇAMENTO DE CUSTEIO ENTRE AS MACROUNIDADES DA UNILA	13
6. RESUMO DA PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E CRONOGRAMA DE REMANEJAMENTO	23
ANEXO I - DETALHAMENTO DAS AÇÕES E DESPESAS DE CUSTEIO	25

1. DISPOSIÇÕES GERAIS

A Programação Orçamentária Anual (POA) é o instrumento elaborado pela Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e Finanças que consolida as propostas orçamentárias das macrounidades da Universidade Federal da Integração Latino-Americana (UNILA) para o exercício financeiro subsequente. A POA tem por objetivo detalhar a previsão das *despesas de custeio de natureza discricionária* (ou não vinculada) a fim de orientar o processo de tomada de decisão e dar maior visibilidade às *ações* desenvolvidas pelas diversas áreas da universidade.

A elaboração da POA 2023 respeita as diretrizes e a forma de rateio dos recursos de custeio estabelecidas pela Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e Finanças¹. Importa destacar que a programação orçamentária leva em consideração os limites do Projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA)² destinados à UNILA e constitui-se, quase que exclusivamente, por fontes de recursos provenientes do Tesouro Nacional. Tais limites são definidos pelo governo federal segundo critérios previamente estabelecidos (indicadores de qualidade e produtividade, especialmente pelo indicador Aluno Equivalente) e informações sobre a estimativa de gastos com pessoal, expectativas para programas específicos e pela aplicação da Matriz ANDIFES³, independente das demandas apresentadas pelas macrounidades da UNILA.

Foram fixadas as despesas de custeio inerentes ao adequado funcionamento e manutenção da universidade, relacionadas à continuidade dos programas acadêmicos e concessão de bolsas, assim como o estabelecimento de reserva técnica para atenuar possíveis cortes ou atender contingências e/ou demandas emergenciais. Para esclarecer a composição do orçamento da UNILA e dar maior transparência ao processo de planejamento, as despesas são agrupadas de acordo com a natureza das *ações de custeio* a serem executadas em 2023, indicando-se, ainda, a macrounidade responsável pela respectiva execução orçamentária.

A POA 2023, contendo a proposta de distribuição orçamentária, apresenta a codificação e o detalhamento das *ações* e das despesas programadas, assim como as relações destas com a Lei Orçamentária Anual (LOA) que, em última instância, representam a relação do planejamento da Unila com o Plano Plurianual (PPA) do governo. Para tanto, está composta de seis partes, sendo a primeira as disposições gerais, seguida de tópicos sobre a situação orçamentária de 2022, o orçamento para 2023, os créditos que compõem a programação orçamentária anual para 2023, a divisão do orçamento por macrounidades e, finalmente, o resumo e cronograma de remanejamento orçamentário.

¹ Conforme Instrução Normativa nº 01/2020/PROPLAN, de 20 de novembro de 2020. Publicada no Boletim de Serviços nº 103, páginas 4-6, de 25 de novembro de 2020.

² Projeto de Lei nº 32/2022-CN.

³ Decreto nº 7.233, de 19 de julho de 2010; e Portaria MEC nº 748, de 22 de setembro de 2021.

2. SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO DE 2022

O projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA) para 2022⁴, enviado para aprovação do Congresso Nacional em 31/08/2021, fixava a despesa da UNILA em **R\$ 181.777.237,00** (cento e oitenta e um milhões setecentos e setenta e mil duzentos e trinta sete reais). No período de avaliação e discussão do PLOA 2022 por parte do Congresso Federal, foram reduzidos **R\$ 3.433.119,00** (Três milhões quatrocentos e trinta e três mil cento e dezenove reais) do orçamento previsto, sendo **R\$ 1.137.116,00** (um milhão cento e trinta e sete reais) destinado às despesas obrigatórias (RP 1) e **R\$ 2.086.003,00** (dois milhões oitenta e seis mil três reais) destinados às despesas discricionárias (RP 2).

Quando o relatório final ao PLOA 2022⁵ foi publicado em dezembro de 2021, as despesas discricionárias da universidade foram complementadas em **R\$ 3.407.260,00** (três milhões quatrocentos e sete mil duzentos e sessenta reais). Por conseguinte, as despesas discricionárias de custeio superaram o valor inicialmente previsto em **R\$ 1.321.257,00** (um milhão trezentos e vinte e um mil duzentos e cinquenta e sete reais). E, por ocasião da sanção da LOA 2022⁶, a dotação orçamentária da UNILA totalizou **R\$ 181.751.378,00** (cento e oitenta e um milhões setecentos e cinquenta e um mil trezentos e setenta e oito reais).

No que se refere à execução orçamentária, foram liberados 100% dos limites de empenho em março de 2022⁷. Ao final do mês de maio, a Junta de Execução Orçamentária⁸ deliberou pelo bloqueio de dotações de despesas discricionárias (RP 2), com o objetivo de cumprir a regra do teto de gastos públicos, estabelecida pela Emenda Constitucional nº 95/2016. O bloqueio de 3,23 bilhões de reais no orçamento do Ministério da Educação representava 14,5% da dotação atualizada do órgão e esse percentual foi repassado às suas unidades orçamentárias. Na UNILA, o valor bloqueado foi de **R\$ 6.024.812,00** (seis milhões vinte e quatro mil oitocentos e doze reais). No início de junho, o governo federal desistiu de conceder reajuste salarial aos servidores federais e desbloqueou aproximadamente 50% do valor anteriormente bloqueado das dotações orçamentárias do MEC e, por conseguinte, da UNILA. E a dotação orçamentária que permaneceu bloqueada - aproximadamente 50% - foi cancelada e remanejada para atendimento de despesas de outros órgãos.

Os remanejamentos orçamentários foram realizados integralmente para a dotação de

⁴ Projeto de Lei nº 19/2021-CN (clique [aqui](#) para acessar o documento).

⁵ Clique [aqui](#) para acessar o relatório.

⁶ Lei nº 14.303, de 21 de janeiro de 2022 (clique [aqui](#) para acessar o documento).

⁷ Decreto nº 11.019, de 30 de março de 2022. (clique [aqui](#) para acessar o documento)

⁸ Instituída pelo Decreto nº 9.884, de 27 de junho de 2019. É o colegiado responsável pela condução da política fiscal do governo federal (clique [aqui](#) para acessar o documento).

investimento referente à Ação de governo 8282 - Reestruturação e Modernização das Instituições Federais de Ensino Superior e não impactaram os valores aprovados na POA 2022 (ver Quadro 1)

Quadro 1 - Remanejamentos no orçamento da UNILA em 2022⁹

Ação 8282 - Reestruturação e Modernização das Instituições Federais de Ensino Superior		
a	Orçamento PLOA 2022	R\$ 3.500.000,00
b	Dotação inicial LOA (após ajustes Congresso Nacional)	R\$ 3.290.000,00
c	Valores remanejados de Custeio	R\$ 4.434.620,00
d	Dotação Atualizada I (b+c)	R\$ 7.724.620,00
e	1º Bloqueio (27/05/2022)	- R\$ 6.024.812,00
f	Dotação cancelada	- R\$ 2.980.126,00
g	Dotação atualizada II (d-f)	R\$ 4.744.494,00

Fonte: DPCO (2022)

Considerando a possibilidade de novo bloqueio e/ou cancelamento dotação devido às particularidades inerentes a anos eleitorais, a PROPLAN antecipou a solicitação relativa à análise de possíveis sobras orçamentárias (Ofício N° 52/2022/PROPLAN), a fim de permitir a continuidade dos procedimentos que visam o atendimento das prioridades institucionais.

3. ORÇAMENTO DA UNILA PARA 2023

As Ações de governo, em linguagem técnica, são “operações da qual resultam produtos (bens e serviços) que contribuem para atender ao objetivo de um programa” (Manual Técnico do Orçamento, 2023). Na base do sistema do governo federal, as ações são identificadas por códigos alfanuméricos de quatro dígitos e possuem atributos como título, descrição e produto, tornando fácil a identificação na Lei Orçamentária Anual.

No âmbito da UNILA, a Programação Orçamentária Anual constituir-se-á no detalhamento dessas Ações de governo em *ações orçamentárias de custeio*¹⁰, que corresponderão à programação das macrounidades da universidade. Importa destacar que essa programação pode ser definida como “dotações para manutenção de serviços anteriormente

⁹ Valores atualizados em 10 de outubro de 2022.

¹⁰ Optou-se por empregar a expressão “Ação de Governo”, em vez de “Ação Orçamentária” para representar as “ações” previstas no Plano Plurianual do Governo Federal e, por conseguinte, na Lei Orçamentária Anual da UNILA, pois os termos “ação”, “ação orçamentária” e “ação orçamentária de custeio” são empregados como sinônimos para representar os “agrupamentos de despesas” que estão sob gestão das macrounidades.

criados, inclusive as destinadas a atender a obras de conservação e adaptação de bens imóveis” (artigo 12, Lei 4.320/64).

Portanto, inclui o pagamento de diárias e passagens, fornecimento de água e energia elétrica, telefonia, contratos de prestação de serviços, aquisição de materiais de consumo, auxílios aos estudantes e pesquisadores, e apoio às atividades acadêmicas de graduação, pós-graduação, pesquisa e extensão.

De acordo com o disposto no § 5º do art. 165 da Constituição Federal, o Poder Executivo enviou ao Congresso Nacional, em 31 de agosto de 2022, o Projeto de Lei Orçamentária Anual para 2023¹¹, estimando a receita da União em **R\$ 5.174.917.785.001,00** (cinco trilhões cento e setenta e quatro bilhões novecentos e dezessete milhões setecentos e oitenta e cinco mil e um reais), fixando a despesa em igual valor.

No âmbito da UNILA, o orçamentária previsto para 2023 – considerando todos os grupos de natureza de despesa (pessoal, outras despesas correntes e investimento) e fontes de recursos (Tesouro e receitas próprias) – no valor de **R\$ 184.376.416,00** (cento e oitenta e quatro milhões trezentos e setenta e seis mil quatrocentos e dezesseis reais)¹² representa um acréscimo de 1,44% em relação à dotação orçamentária inicial de 2022¹³ no valor de **R\$ 181.751.378,00** (cento e oitenta e um milhões setecentos e cinquenta e um mil trezentos e setenta e oito reais) (ver Quadro 2).

Especificamente, as despesas **obrigatórias** com pessoal, encargos sociais e benefícios somam **R\$ 146.915.080,00** (cento e quarenta e seis milhões novecentos e quinze mil e oitenta reais), que compreendem 79,68% da previsão orçamentária da universidade para 2023 e representam um acréscimo de 4,70% em relação à LOA 2022.

A parcela do orçamento destinado às despesas de custeio soma **R\$ 33.676.710,00** (trinta e três milhões seiscentos e setenta e seis mil setecentos e dez reais), que compreendem 18,27% da previsão orçamentária da universidade para 2023 e representam um decréscimo de 7,42% em relação à LOA 2022.

O valor alocado para investimento é de **R\$ 2.053.712,00** (dois milhões, cinquenta e três mil setecentos e doze reais), sendo **R\$ 53.712,00** (cinquenta e três mil setecentos e doze reais) relativos ao Programa Incluir do Ministério da Educação, que compreendem 1,11% da previsão orçamentária da universidade para 2023 e representam um decréscimo de 38,67% em relação à LOA 2022.

Por sua vez, as receitas próprias e os recursos de convênios alcançam o montante de **R\$**

¹¹ PL nº 32/2022-CN (clique [aqui](#) para acessar o documento)

¹² PL nº 32/2022-CN, Volume V (clique [aqui](#) para acessar o documento).

¹³ E um acréscimo de 2,07% em relação à dotação atualizada de R\$ 180.644.780,00 (relatório de 10 de outubro de 2022).

1.713.602,00 (um milhão setecentos e treze mil seiscentos e dois reais), que compreendem 0,93% da previsão orçamentária da universidade para 2023 e representam um acréscimo de 1,31% em relação à LOA 2022.

Quadro 2 – Comparativo do orçamento da UNILA: LOA 2022 x PLOA 2023¹⁴

Descrição	LOA 2022 (R\$) (dotação inicial)	PLOA 2023 (R\$)	Varição (%)	
DESPESAS OBRIGATÓRIAS	140.317.049	146.915.080	4,70%	
Pessoal e encargos sociais	132.370.270	139.046.133	5,04%	
Sentenças Judiciais Transitadas em Julgado (Precatórios)	81.726	0	-100,00%	
Benefícios aos servidores	7.865.053	7.868.947	0,05%	
CUSTEIO	36.394.208	33.694.022	-7,42%	
Fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino e pesquisa	4.711.280	4.510.976	-4,25%	
Funcionamento IFES	22.686.581	20.159.251	-11,14%	
PASEP	16.914	17.312	2,35%	
Assistência estudantil (PNAES)	8.690.133	8.690.133	0,00%	
Contribuições Nacionais	55.300	48.450	-12,39%	
Contribuições Internacionais	14.000	17.900	27,86%	
Ajuda de custo para moradia ou auxílio-moradia para servidores	10.000	0	-100,00%	
Capacitação de servidores públicos federais	210.000	250.000	19,05%	
INVESTIMENTO	3.348.721	2.053.712	-38,67%	
Assistência estudantil	Programa Incluir	58.721	53.712	-8,53%
Reestruturação IFES	Tesouro Nacional	3.290.000	2.000.000	-39,21%
	Receitas Próprias	0	0	-
RECEITAS PRÓPRIAS	1.691.400	1.713.602	1,31%	
TOTAL	181.751.378	184.376.416	1,44%	

Fonte: LOA 2022, PLOA 2023

3.1 CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA

O crédito orçamentário referente às despesas obrigatórias de pessoal, benefícios e encargos sociais, além do orçamento de investimento e de um número reduzido de despesas discricionárias de custeio não são objeto de programação orçamentária para 2023, totalizando o valor de **R\$ 160.421.140,00** (cento e sessenta milhões quatrocentos e vinte e um mil cento e

¹⁴ Dotação inicial. LOA 2022 - Lei nº 14.303, de 21 de janeiro de 2022 (clique [aqui](#) para acessar o documento). PLOA 2023 - PLN 32/2022-CN, Volume V (clique [aqui](#) para acessar o documento).

quarenta reais), que compreende **87,07%** do orçamento previsto da UNILA para 2023 e representa um acréscimo de 3,40% em relação à dotação inicial de 2022 (ver Quadro 3).

Essa dotação orçamentária com destinação específica compreende nomeadamente as despesas com folha de pagamento, encargos sociais, benefícios aos servidores, ajuda de custo, assistência estudantil, capacitação de servidores, Programa Incluir, Idiomas sem Fronteiras (ISF), Apoio à Graduação de Medicina, PASEP, créditos para pagamento de contribuições a entidades representativas, investimento, e àqueles provenientes de fontes próprias (50 - Diretamente arrecadados; 80 - Recursos Financeiros; e 81 - Convênios), sendo distribuídas conforme segue:

a) despesas com pessoal, encargos sociais e benefícios aos servidores, que correspondem a 79,68% do orçamento previsto total;

b) assistência estudantil, que corresponde a 4,71% do orçamento total previsto;

c) investimentos e Programa Incluir¹⁵, que correspondem a 1,11% do orçamento total previsto;

d) recursos próprios e provenientes de convênios, que correspondem a 0,93% do orçamento total previsto; e

e) despesas de custeio com destinação específica, que correspondem a 0,57% do orçamento total previsto (ver Quadro 3, coluna PLOA 2023).

Importa destacar o decréscimo de 39,21% da previsão orçamentária de investimento (GND 4) em relação à dotação inicial no valor de **R\$ 3.290.000,00** (três milhões e duzentos e noventa mil reais) na LOA 2022. Se a previsão for mantida pelo Congresso Nacional e sancionada pelo Presidente da República, a Universidade iniciará o exercício financeiro de 2023 com **R\$ 2.000.000,00** (dois milhões de reais) de orçamento para atendimento de despesas de capital.

Os valores oriundos de parcerias, projetos, acordos com órgãos federais também são considerados créditos vinculados (com destinação específica) pois estão consignados no orçamento do órgão concedente, ou seja, não pertencem ao orçamento da UNILA. Tais recursos vinculam-se a um plano de trabalho que fundamenta a formalização de um documento denominado Termo de Execução Descentralizada (TED), e deve obedecer à programação aprovada pelo Órgão concedente do recurso.

¹⁵ O orçamento foi alocado na Pró-Reitoria de Graduação.

Quadro 3 – Crédito orçamentário vinculado: LOA 2022 x PLOA 2023

Grupo de Despesa		Macrounidade responsável	Ação de Governo		Fonte de Recursos	LOA 2022 (R\$) (dotação inicial)	PLOA 2023 (R\$)	Observação
1	Pessoal e encargos Sociais	PROGEPE	0181	Aposentadorias e pensões	51/53/56/69	582.777	645.372	a
			09HB	Contribuição da união, e suas autarquias para o RPPS	00	19.212.030	20.535.352	a
			00S6	Benefício Especial e Demais Complementações de Aposentadorias	00	1.000	13.000	a
			20TP	Pessoal ativo da união	00	112.574.463	117.852.409	a
					Subtotal	132.370.270	139.046.133	-
3	Outras despesas correntes (Custeio)	PROGEPE	4572	Capacitação de servidores públicos federais em processo de qualificação e requalificação	00	210.000	250.000	e
		PROPLAN	20RK	Funcionamento de instituições federais de ensino superior	50	24.800	448.602	d
					00	16.914	17.312	e
					80	48.771	0	e
					81	0	0	e
					81	617.829	1.105.750	d
		PRAE	4002	Assistência ao estudante de ensino superior (PNAES)	00	8.690.133	8.690.133	b
		PROGEPE	212B	Benefícios obrigatórios aos Servidores e seus Dependentes	00	6.180.843	6.175.760	a
			2004	Assistência médica e odontológica aos servidores	51/00	1.684.210	1.693.187	a
			216H	Ajuda de custo para moradia ou auxílio-moradia	00	10.000	0	e
0005	Sentenças Judiciais Transitadas em Julgado (Precatórios)		00	81.726	0	a		

Grupo de Despesa		Macrounidade responsável	Ação de Governo		Fonte de Recursos	LOA 2022 (R\$) (dotação inicial)	PLOA 2023 (R\$)	Observação
3	Outras despesas correntes (Custeio)	ILAACH	20GK	Fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino, pesquisa e extensão (ISF)	00	12.000	10.976	e
		SACT	20RK	Apoio ao Funcionamento da Graduação em Medicina	00	773.917	703.975	e
		REITORIA	000Q	Contribuições Organismos Internacionais	00	14.000	17.900	e
			00PW	Contribuições a Entidades Nacionais	00	55.300	48.450	e
Subtotal						18.420.443	19.162.045	-
4	Investimentos	REITORIA	8282	Reestruturação e expansão de instituições federais de ensino superior	00	3.290.000	2.000.000	c
					50	0	0	d
		PROPLAN	8282	Reestruturação e expansão de instituições federais de ensino superior (Convênios)	81	1.000.000	0	d
					20GK	Fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino, pesquisa e extensão (Convênios)	81	0
		PROGRAD	20GK	Fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino, pesquisa e extensão (Incluir)	00	0	0	c
					4002	Assistência ao estudante de ensino superior (Incluir)	00	58.721
Subtotal						4.348.721	2.212.962	-
Créditos orçamentários vinculados						155.139.434	160.421.140	-

Fonte: LOA 2022 e PLOA 2023

4. CRÉDITO ORÇAMENTÁRIO QUE COMPÕE A PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL

A Programação Orçamentária Anual de 2023 da UNILA compreende o **crédito orçamentário de custeio discricionário** (ou não vinculado) alocado nas Ações de governo 20RK: Funcionamento das Universidades Federais e 20GK: Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão implementadas pela universidade, cuja fonte é oriunda de recursos ordinários do Tesouro (fonte de recursos 0100).

O crédito orçamentário discricionário para 2023 alocado nessas duas ações totaliza **R\$ 23.955.276,00** (vinte e três milhões novecentos e cinquenta e cinco mil duzentos e setenta e seis reais) e representa **12,93%** do orçamento global da universidade. Este valor apresenta um decréscimo de 5,28% e 9,98% em relação à POA 2022 e LOA 2022, respectivamente. Especificamente, estão alocados 1) **R\$ 19.455.276,00** (dezenove milhões, quatrocentos e cinquenta e cinco mil, duzentos e setenta e seis reais) na Ação de governo 20RK; e 2) **R\$ 4.500.000,00** (quatro milhões e quinhentos mil reais) na Ação de governo 20GK (ver Quadro 4).
Quadro 4 – Comparativo do crédito orçamentário discricionário: POA 2022, LOA 2022 e PLOA 2023

Ação de Governo		POA 2022 (R\$)	LOA 2022 (R\$)	PLOA 2023 (R\$)	PLOA 2023/ POA 2022	PLOA 2023/ LOA 2022
20RK	Funcionamento de instituições federais de ensino superior	20.290.687	21.912.664	19.455.276	-4,12%	-11,21%
20GK	Fomento às ações de graduação, pós-graduação, ensino, pesquisa e extensão	5.000.000	4.699.280	4.500.000	-10,00%	-4,24%
Total		25.290.687	26.611.944	23.955.276	-5,28%	-9,98%

Fonte: POA 2022, LOA 2022 e PLOA 2023

De acordo com o planejamento orçamentário de exercícios anteriores, o crédito orçamentário discricionário das referidas Ações de governo (20RK e 20GK) que, no âmbito da Unila, são tratadas de forma abrangente, será destinado às macrounidades responsáveis pela gestão das diversas *ações* (agrupamento de despesas) relacionadas ao funcionamento e manutenção da universidade e ao desenvolvimento direto de atividades de ensino, pesquisa e extensão, as quais serão apresentadas de forma detalhada na próxima seção.

Para distribuição dos limites às macrounidades, a PROPLAN estabeleceu um cronograma ao longo do mês de setembro. Dentro do cronograma, foram realizadas reuniões de gestão e tratativas junto aos gestores das macrounidades. Depois de definido os limites

orçamentários, as macrounidades puderam detalhar e ajustar a programação de suas despesas em planilha eletrônica disponibilizada no *drive* institucional, com apoio da PROPLAN/DPCO. Em seguida, a PROPLAN/DPCO consolidou as programações ora apresentadas neste documento¹⁶.

5. DISTRIBUIÇÃO DO ORÇAMENTO DE CUSTEIO ENTRE AS MACROUNIDADES DA UNILA

As *ações orçamentárias* das macrounidades são apresentadas em quadros resumo. Somente as *ações* cadastradas com código alfanumérico (exemplo: ação 1 – Código C.1) são objeto da Programação Orçamentária Anual. Os créditos vinculados - *ações* identificadas pelo código “VINC” - estão detalhados para dar maior transparência ao orçamento da UNILA¹⁷.

Importante destacar que se houver bloqueios e cortes orçamentários determinados por parte do governo federal, os ajustes deverão ser praticados em razão da¹⁸: 1) Segurança institucional e jurídica; e 2) Priorização das *ações* diretamente relacionadas às atividades finalísticas, garantindo a manutenção das bolsas/auxílios de graduação, pós-graduação, pesquisa e extensão já implementadas, priorizando as *ações* da PROGRAD, PRPPG e PROEX, além de outros auxílios que contribuem para a permanência dos estudantes na Universidade.

Destaca-se que não será permitido o remanejamento de orçamento **diretamente** entre as macrounidades de qualquer valor programado nas *ações orçamentárias* e não utilizado, inclusive o remanejamento de custeio para investimentos. De forma a ajustar as demandas das macrounidades à disponibilidade de recursos a nível institucional, os valores remanescentes deverão ser **direcionados à PROPLAN, que analisará, em conjunto com o Gabinete da Reitoria**, qualquer pedido de recursos orçamentários ao longo do exercício.

Iniciando com o orçamento do Gabinete da Reitoria (Quadro5), a *ação* C.1 inclui despesas com diárias e passagens e aquisição de bens e serviços. A C.2 diz respeito às atividades do IMEA como Programa de Cátedras, Apoio a Grupos de Pesquisas e Estudos Interdisciplinares e Transdisciplinares, Apoio à Organização de Eventos Interdisciplinares e

¹⁶ Ofício nº 114/2022/PROPLAN, de 2 de setembro de 2022; Ofício nº 123/2022/PROPLAN, de 20 de setembro de 2022 (documentos em anexo ao processo enviado ao CONSUN para apreciação e deliberação da matéria).

¹⁷ Para uma descrição detalhada das *ações* e suas respectivas despesas para 2023, ver Anexo I.

¹⁸ Conforme deliberação do grupo designado para acompanhar os estudos realizados pelo Gabinete da Reitoria, a fim de auxiliá-la em relação ao desdobramento do Decreto nº 9.741, de 29 de março de 2019 (Decisão CONSUN nº 07, de 17 de maio de 2019).

Transdisciplinares e despesas com atividades administrativas¹⁹.

O Gabinete da Reitoria também é responsável pelo pagamento de anuidades a organismos e entidades nacionais e internacionais, além de concentrar o orçamento de dois milhões de reais destinados à execução de investimentos.

Quadro 5 – Ações do Gabinete da Reitoria

152770 - Gabinete da Reitoria (GABINETE)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	227.562,08
C.2	Apoio às atividades do IMEA	123.000,00
Subtotal (discricionário)		350.562,08
VINC	Contribuições a Entidades Nacionais	48.450,00
VINC	Contribuições a Organismos Internacionais	17.900,00
VINC	Investimento	2.000.000,00
Subtotal (vinculado)		2.066.350,00
Total		2.416.912,08

A PROAGI é responsável pela manutenção de toda a infraestrutura física e por diversos serviços prestados para toda universidade. O montante de **R\$ 18.010.199,79** (dezoito milhões e dez mil cento e noventa e nove reais e setenta e nove centavos) reservados à macrounidade representa a maior parcela do orçamento discricionário da UNILA, correspondendo a 75,18% da previsão orçamentária discricionária e 78,98% do valor a ser distribuído excluindo-se a reserva técnica (ver Quadro 21).

Conforme o Quadro 6, a ação C.1 – Imóveis envolve o pagamento de aluguéis de todos os imóveis ocupados pelas diversas unidades da Unila, além do seguro dos imóveis e impostos (IPTU). A ação C.2 – Serviços compreende as despesas com os contratos de serviços terceirizados de vigilância, limpeza e conservação, apoio administrativo (jardineiros, auxiliares administrativos, auxiliares bibliotecários, recepcionistas), combustíveis e manutenção de veículos, manutenção predial, manutenção de aparelhos de ar-condicionado e manutenção de elevadores (unidade Almada), serviços postais, despesas com água/esgoto e energia elétrica, aquisição de lâmpadas e cortinas, concessão de diárias e passagens, material de consumo, dentre outras. A ação C.3 – Tecnologia da Informação refere-se ao pagamento dos contratos de impressão, telefonia fixa, móvel e internet, além da previsão de recursos para manutenção do Sistema Integrado de Gestão (SIG) e suprimentos (material de consumo) de TI. E a ação C.4

¹⁹ Conforme o artigo 6º, parágrafo único da IN 01/2020-PROPLAN. Boletim de Serviço nº 103, de 25 de novembro de 2020, p. 4-5, as ações orçamentárias de custeio e as respectivas despesas do Instituto Mercosul de Estudos Avançados e da Editora Universitária integrarão a programação orçamentária do Gabinete da Reitoria.

Serviços de apoio compreende o pagamento da assinatura do Portal Sollicita, cartão de suprimento de fundos, publicidade legal e serviços de importação.

Quadro 6 – Ações da Pró-reitoria de Administração, Gestão e Infraestrutura

152861 - Pró-Reitoria de Administração, Gestão e Infraestrutura (PROAGI)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Locação de imóveis	10.093.464,82
C.2	Serviços de terceiros	7.455.893,74
C.3	Tecnologia da Informação	352.851,23
C.4	Serviços de apoio	107.990,00
Total		18.010.199,79

A programação orçamentária da PRPPG soma **R\$ 2.001.974,12** (dois milhões e um mil e novecentos e setenta e quatro reais e doze centavos), que, em sua maioria, estão relacionados à concessão de bolsas de doutorado (C.2), mestrado (C.3) e de iniciação científica (C.4) (Quadro 7).

A ação C.5 denominada Fomento à Pesquisa e Atividades Integradas compreende os Editais de Incentivo à Pesquisa e à Pós-graduação relativos aos Programas de Apoio aos Grupos de Pós-Graduação (PROAP-Unila), Apoio à Participação de Eventos na Unila, Auxílio à Integração de Docentes e Técnicos Administrativos às Atividades de Pesquisa (PAIP), Apoio à Publicação Científica, Unila de Excelência Científica e Prioridade América Latina.

E a ação C.1 – Gestão Administrativa contempla despesas com diárias e passagens e aquisição de software para produção de indicadores de pesquisa e pós-graduação.

Quadro 7 – Ações da Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação

152898 - Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós-Graduação (PRPPG)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	73.074,12
C.2	Bolsas de doutorado	264.000,00
C.3	Bolsas de mestrado	928.500,00
C.4	Bolsas de iniciação científica	386.400,00
C.5	Fomento à pesquisa e atividades integradas	350.000,00
Total		2.001.974,12

A programação orçamentária da PROGRAD (Quadro 8) soma **R\$ 923.329,00** (novecentos e vinte e três mil, trezentos e vinte e nove reais). A ação C.1 – Gestão Administrativa refere-se às despesas com seguro estudantil, Mostra de Cursos - SIEPE (estandes e fretamento), recursos para banca de seleção, contratação de serviços de intérpretes e estagiários.

A ação C.2, denominada Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação, envolve a concessão de bolsas de monitoria acadêmica, monitoria de apoio à acessibilidade e inclusão e monitoria para estudantes indígenas e refugiados. Também estão previstas despesas com o Programa de apoio ao desenvolvimento acadêmico dos estudantes com deficiência (PADA), Programa de Apoio ao Desenvolvimento do Trabalho de Conclusão de Curso de Graduação, Programa de Apoio à Participação de Discentes em Eventos e Programa de Tutoria para estudantes Haitianos.

A ação C.3 – Programas de Apoio à Melhoria da Qualidade do Ensino de Graduação inclui o Programa de Apoio à Vivência dos Componentes Curriculares (PVCC).

Por fim, o orçamento da PROGRAD compreende o valor de **R\$ 53.712,00** (cinquenta e três mil e setecentos e doze reais) destinado ao Programa Incluir.

Quadro 8 – Ações da Pró-Reitoria de Graduação

152897 - Pró-Reitoria de Graduação (PROGRAD)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	280.074,10
C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	481.000,00
C.3	Programas de Apoio à Melhoria da Qualidade do Ensino de Graduação	162.254,90
Subtotal (discricionário)		923.329,00
VINC	Programa Incluir (Investimento)	53.712,00
Subtotal (vinculado)		53.712,00
Total		977.041,00

A programação orçamentária da PROEX (Quadro 9) engloba o valor de **R\$ 601.899,27** (seiscentos e um mil, oitocentos e noventa e nove reais e vinte e sete centavos) e compreende as ações C.1 - Programas de Bolsas de Extensão (PROBEX), C.2 - Apoio à organização e participação em eventos e C.3 Fomento e apoio às ações de extensão.

A ação C.1 prevê a concessão de bolsas de estudos na forma de auxílio financeiro aos estudantes. A C.2 também prevê a concessão de auxílio financeiro aos estudantes, além de auxílio financeiro a pesquisadores, despesas com diárias e passagens e outros serviços de terceiros. E a C.3 inclui a aquisição de material de consumo.

Quadro 9 – Ações da Pró-Reitoria de Extensão

152895 - Pró-Reitoria de Extensão (PROEX)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	PROBEX - Programa de Bolsas de Extensão	520.000,00
C.2	Apoio à organização e participação em eventos	76.899,27
C.3	Fomento e apoio às ações de extensão	5.000,00
Total		601.899,27

Em relação à programação orçamentária da PRAE (Quadro 10), engloba o orçamento (vinculado) de **R\$ 8.690.133,00** (oito milhões e seiscentos e noventa mil e cento e trinta e três reais) da assistência estudantil (PNAES), cujo valor é destinado ao pagamento de auxílios estudantis como auxílio-moradia, alimentação, transporte, dentre outros. Também, a ação C.1 - Gestão Administrativa é específica para pagamento de diárias e passagens.

Quadro 10 – Ações da Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis

152896 - Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis (PRAE)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	19.624,80
Subtotal (discricionário)		19.624,80
VINC	Plano Nacional de Assistência Estudantil (PNAES)	8.690.133,00
Subtotal (vinculado)		8.690.133,00
Total		8.709.757,80

A programação orçamentária da PROGEPE (Quadro 11) compreende as ações C.1 e C.2, que somam **R\$ 178.364,40** (cento e setenta e oito mil e trezentos e sessenta e quatro reais e quarenta centavos). A ação C.1 - Gestão Administrativa prevê o orçamento para concursos de docentes e técnico-administrativos em educação, contratação e seguros de estagiários. A ação C.2 é destinada às atividades de saúde do servidor, como aquisição de vacinas, equipamentos de proteção individual e materiais de primeiros socorros.

Além disso, a PROGEPE controla as despesas obrigatórias no valor de **R\$ 147.165.080,00** (cento e quarenta e sete milhões e cento e sessenta e cinco mil e oitenta reais) relativas às despesas com pessoal, benefícios e encargos sociais e para capacitação dos servidores. Destaca-se que as despesas obrigatórias com a folha de pagamento correspondem à maior parcela do orçamento da UNILA.

Quadro 11 – Ações da Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas

152900 - Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas (PROGEPE)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	165.124,60
C.2	Saúde do Trabalhador	13.239,80
Subtotal (discricionário)		178.364,40
VINC	Plano Anual de Capacitações	250.000,00
VINC	Pessoal, Encargos Sociais e Benefícios	146.915.080,00
Subtotal (vinculado)		147.165.080,00
Total		147.343.444,40

O orçamento discricionário da PROPLAN (Quadro 12) no valor de **R\$ 30.945,00** (trinta

mil e novecentos e quarenta e cinco reais), que corresponde ao total da ação C.1 - Gestão Administrativa, refere-se à reserva de valor para o pagamento de multas por atrasos em pagamentos de despesas da universidade, assim como despesas com taxas ou outros encargos, além de diárias e passagens para viagens administrativas.

A PROPLAN, em conjunto com o Gabinete da Reitoria, faz a gestão da reserva técnica no valor de **R\$ 1.152.424,31** (um milhão e cento e cinquenta e dois mil e quatrocentos e vinte e quatro reais e trinta e um centavos), cuja principal finalidade é amortecer eventuais bloqueios ou cortes no orçamento, mas também, em caso de disponibilidade, atender despesas com investimento ou novas demandas. Também estão sendo alocados na PROPLAN os créditos com destinação específica de Receitas Próprias e o PASEP (recolhimento obrigatório de 1% sobre o valor arrecadado com receitas próprias).

Quadro 12 – Ações da Pró-Reitoria de Planejamento

152899 - Pró-Reitoria de Planejamento, Orçamento e Finanças (PROPLAN)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	30.945,00
C.2	Reserva técnica	1.152.424,34
Subtotal (discricionário)		1.183.369,34
VINC	Pasep	17.312,00
VINC	Receitas Próprias	1.713.602,00
Subtotal (vinculado)		1.730.914,00
Total		2.914.283,34

A programação orçamentária da PROINT (Quadro 13) no valor de **R\$ 35.658,00** (trinta e cinco mil e seiscentos e cinquenta e oito reais) compreende as despesas com Gratificação por Encargo de Curso e Concurso (GECC).

Quadro 13 – Ações da Pró-Reitoria de Relações Institucionais e Internacionais

152926 - Pró-Reitoria de Relações Institucionais e Internacionais (PROINT)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	35.658,00
Total		35.658,00

O orçamento discricionário da SACT (Quadro 14) é integralmente direcionado à manutenção dos laboratórios de ensino e pesquisa, que consiste na aquisição de materiais de consumo diversos como EPI's, gases, reagentes e produtos químicos dentre outros, além da prestação de serviços de manutenção corretiva dos equipamentos laboratoriais, manutenção de pianos, coleta, transporte, tratamento e destinação final de resíduos.

Prevê-se ainda o orçamento não discricionário no valor de **R\$ 703.975,00** (setecentos e três mil e novecentos e setenta e cinco reais) para atividades de apoio ao curso de Medicina.

Quadro 14 – Ações da Secretaria de Apoio Científico e Tecnológico

154563 - Secretaria de Apoio Científico e Tecnológico (SACT)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	140.444,40
Subtotal (discricionário)		140.444,40
VINC	Apoio ao Funcionamento da Graduação em Medicina	703.975,00
Subtotal (vinculado)		703.975,00
Total		844.419,40

O orçamento da SECOM (Quadro 15) prevê a contratação do serviço de impulsionamento de postagens em redes sociais da UNILA, a contratação de software para gerenciamento de TVs para veiculação de informações institucionais nos campus da UNILA e a aquisição de assinaturas anuais do *Adobe CC* para as áreas de design e audiovisual.

Quadro 15 – Ações da Secretaria de Comunicação Social (SECOM)

154996 - Secretaria de Comunicação Social		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	36.478,80
Total		36.478,80

O orçamento da SECIC (Quadro 16) compreende despesas com o pagamento de Anotação de Responsabilidade Técnica e Registro de Responsabilidade Técnica para a elaboração de projetos e orçamentos, além da recarga de extintores e serviços de instalação de divisórias.

Quadro 16 – Ações da Secretaria de Implantação do Campus

152902 - Secretaria de Implantação do Campus (SECIC)		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Gestão administrativa	27.372,00
Total		27.372,00

Para distribuição do crédito orçamentário de 2023 destinado aos **Institutos Latino-americanos**, foi mantido o valor de **R\$ 446.000,00** (quatrocentos e quarenta e seis mil reais) definido para 2022, dividido conforme segue:

- I. Cada Instituto recebe o piso orçamentário de **R\$ 46.000,00** (quarenta e seis mil reais);

II. O montante residual de **R\$ 262.000,00** é dividido para cada Instituto (i) de acordo com a fórmula:

$$R_i = MRx \left(\frac{NE_i}{NE_T} + \frac{ND_i}{ND_T} + \frac{NC_i}{NC_T} \right) \div 3,$$

em que,

NE_i é o número de discentes matriculados nos cursos de graduação e pós-graduação do Instituto-i; NE_T é o número de discentes matriculados na UNILA; ND_i é o número de docentes lotados ou formalmente vinculados ao Instituto-i; ND_T é o número de docentes lotados à UNILA; NC_i é o número de cursos de graduação e de pós-graduação do Instituto-i; NC_T é o número de cursos de graduação e de pós-graduação da UNILA²⁰.

As *ações orçamentárias* dos institutos destinam-se basicamente à concessão de diárias e passagens e à utilização de serviços de fretamento, a fim de apoiar a gestão administrativa e as atividades acadêmicas dos institutos, incluindo o apoio a eventos como semanas acadêmicas, seminários, congressos, bancas e concursos docentes (ver Quadros 17, 18, 19 e 20). O ILAACH também é responsável pela execução do crédito orçamentário no valor de doze mil reais referente ao Programa Idiomas sem Fronteiras (IsF)²¹.

Quadro 17 – Ações do Instituto Latino-Americano de Arte, Cultura e História

154565 - Instituto Latino-Americano de Arte, Cultura e História		
Código Ação	Descrição da ação	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	116.578,09
Subtotal (discricionário)		116.578,09
VINC	Idioma sem Fronteiras	10.976,00
Subtotal (vinculado)		10.976,00
Total		127.554,09

Quadro 18 – Ações do Instituto Latino-Americano de Economia, Sociedade e Política

154566 - Instituto Latino-Americano de Economia, Sociedade e Política		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	107.680,25
Total		107.680,25

²⁰ Os dados dos institutos foram informados via ofício pela Coordenadoria de Informação e Regulação Institucionais (CIRI) e pela PROGEPE. Os institutos também foram consultados e corroboraram os dados apresentados pelas áreas responsáveis pelas informações. Ver OFÍCIO N° 89/2022/CIRI/GR, OFÍCIO N° 90/2022/CIRI/GR, OFÍCIO N° 303/2022/PROGEPE (documentos em anexo ao processo enviado ao CONSUN para apreciação e deliberação da matéria).

²¹ O Programa IsF está vinculado às responsabilidades do Núcleo Interdisciplinar de Estudo de Linguagem e Interculturalidade - NIELI.

Quadro 19 – Ações do Instituto Latino-americano de Ciências da Vida e da Natureza

154567 - Instituto Latino-Americano de Ciências da Vida e Natureza		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Apoio às atividades acadêmicas	120.199,96
Total		120.199,96

Quadro 20 – Ações do Instituto Latino-americano de Tecnologia, Infraestrutura e Território

154568 - Instituto Latino-Americano Tec., Infraestrutura e Território		
Código	Descrição	Orçamento inicial (R\$)
C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	101.541,70
Total		101.541,70

Considerando que o limite total previsto para o próximo ano no valor de **R\$ 23.955.276,00** (vinte e três milhões e novecentos e cinquenta e cinco mil e duzentos e setenta e seis reais) representa um decréscimo de 5,28% em relação à previsão orçamentária para 2022²², foi necessário reduzir o valor a ser distribuído para maioria das macrounidades, exceto PROAGI, PROGRAD e institutos. No caso dos institutos, a variação percentual é decorrente da aplicabilidade da fórmula de cálculo.

²² E um decréscimo de 10,02% em relação à dotação inicial na LOA 2022.

A distribuição do orçamento discricionário por macrounidade na Programação Orçamentária Anual de 2023 pode ser comparada com a distribuição realizada no exercício financeiro de 2022 (ver Quadro 21).

Quadro 21 – Programação orçamentária para 2023²³

Macrounidade	* Programação Orçamentária 2022	Programação Orçamentária 2023	Variação % 2023/2022
PROAGI	17.776.893,00	18.010.199,79	1,31%
GABINETE REITORIA	403.808,00	350.562,08	-13,19%
PRPPG	2.624.426,00	2.001.974,12	-23,72%
PROGRAD	890.470,00	923.329,00	3,69%
PROEX	742.712,00	601.899,27	-18,96%
PROGEPE	297.274,00	178.364,40	-40,00%
SACT	234.074,00	140.444,40	-40,00%
SECOM	60.798,00	36.478,80	-40,00%
PROINT	59.430,00	35.658,00	-40,00%
PROPLAN	51.575,00	30.945,00	-40,00%
SEIC	45.620,00	27.372,00	-40,00%
PRAE	8.722.841,00	8.709.757,80	-0,15%
- Custeio	32.708,00	19.624,80	-40,00%
- Assistência estudantil	8.690.133,00	8.690.133,00	0,00%
- Suplementação PNAES	0,00	0,00	0,00%
Institutos	446.000,00	446.000,00	0,00%
ILAACH	118.046,00	116.578,09	-1,24%
ILACVN	119.542,00	120.199,96	0,55%
ILAESP	107.641,00	107.680,25	0,04%
ILATIT	100.771,00	101.541,70	0,76%
Reserva Técnica	1.624.899,00	1.152.424,34	-29,08%
Total	33.980.820,00	32.645.409,00	-3,93%
Total POA (exceto PNAES)	25.290.687,00	23.955.276,00	-5,28%

Fonte: DPCO (2022).

²³ * Valores iniciais para execução de ações orçamentárias de custeio (não inclui os cortes orçamentários, ajustes entre fontes de recursos e remanejamentos entre áreas realizados ao longo do exercício de 2023). ** De acordo com a IN 01/2020-PROPLAN, artigo 6º, parágrafo único, o Instituto Mercosul de Estudos Avançados (IMEA) e Editora Universitária (EdUNILA) passam a integrar a programação orçamentária do Gabinete da Reitoria.

6. RESUMO DA PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA E CRONOGRAMA DE REMANEJAMENTO

Os dados do orçamento reservado às macrounidades e sua participação percentual foram condensados e organizados no Quadro 21, possibilitando a apresentação de informações de forma distinta, permitindo a análise e comparação dos valores da POA 2023 apresentada ao Conselho Universitário para apreciação e deliberação da matéria.

Quadro 21 – Resumo do orçamento de custeio para 2023

Macrounidade	Orçamento previsto (R\$)	% em relação ao valor distribuído (exclui reserva)	% em relação ao valor total (inclui reserva)
PROAGI	18.010.199,79	78,98%	75,18%
PRPPG	2.001.974,12	8,78%	8,36%
PROGRAD	923.329,00	4,05%	3,85%
PROEX	601.899,27	2,64%	2,51%
GABINETE REITORIA	350.562,08	1,54%	1,46%
PROGEPE	178.364,40	0,78%	0,74%
SACT	140.444,40	0,62%	0,59%
SECOM	36.478,80	0,16%	0,15%
PROINT	35.658,00	0,16%	0,15%
PROPLAN	30.945,00	0,14%	0,13%
SEVIC	27.372,00	0,12%	0,11%
PRAE	19.624,80	0,09%	0,08%
ILACVN	120.199,96	0,53%	0,50%
ILAACH	116.578,09	0,51%	0,49%
ILAESP	107.680,25	0,47%	0,45%
ILATIT	101.541,70	0,45%	0,42%
Subtotal	22.802.851,66	100,00%	95,19%
Reserva técnica	1.152.424,34	-	4,81%
Total	23.955.276,00	-	100,00%

Fonte: DPCO (2022)

Todas as informações referentes ao detalhamento realizado pelas áreas podem ser consultadas de forma detalhada no [Anexo I](#), devido à consolidação das despesas correlatas em ações orçamentárias de custeio.

Em relação a execução orçamentária ao longo do exercício de 2023, ressalta-se que o

orçamento de cada macrounidade tende a ser liberado conforme os limites disponibilizados pelo governo federal. Ainda, o **remanejamento de recurso entre as ações orçamentárias da macrounidade poderá ser realizado pela própria macrounidade até o limite de 20% do total inicialmente aprovado.** Isso deve ser realizado mediante solicitação à PROPLAN, conforme cronograma detalhado no Quadro 22.

Quadro 22 - Períodos para solicitação de remanejamento entre ações pelas áreas para 2022

Remanejamento	Mês
Primeiro período	Abril
Segundo período	Junho
Terceiro período	Outubro

Fonte: DPCO (2022)

Nas situações em que o valor a ser remanejado for superior ao limite de 20% do orçamento previsto da macrounidade, haverá necessidade de autorização por parte do Gabinete da Reitoria. Ainda, eventuais solicitações de remanejamento além dos períodos estipulados somente poderão ser realizadas mediante necessidade justificada.

Os saldos orçamentários não empenhados até 30 dias antes da data limite para empenho e reforço de dotações orçamentárias, estabelecidas por meio de Portaria do Ministério da Educação, serão automaticamente remanejados para a reserva técnica. Se o prazo para empenho for prorrogado, a liberação de orçamento deverá ser analisada pela Gestão.

ANEXO I – DETALHAMENTO DAS AÇÕES E DESPESAS DE CUSTEIO

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Aquisição de bens e serviços BIUNILA	50.000,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Aquisição de bens e serviços CEEGED	2.100,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Aquisição de bens e serviços COSEC	10.032,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Aquisição de bens e serviços DCP	15.000,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Aquisição de bens e serviços DED	16.700,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Aquisição de bens e serviços EdUNILA	49.500,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Diárias e passagens AUDIN	5.000,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Diárias e passagens CE	5.000,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Diárias e passagens OUVIDORIA	5.000,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Diárias e passagens PF	5.000,00
GABINETE REITORIA	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Gabinete da Reitoria	64.230,08
C.1 Total					227.562,08
GABINETE REITORIA	C.2	Apoio às atividades do IMEA	PDI 3.2	Despesas com atividades administrativas	20.000,00
GABINETE REITORIA	C.2	Apoio às atividades do IMEA	PDI 3.2	Programa de Cátedras	50.000,00
GABINETE REITORIA	C.2	Apoio às atividades do IMEA	PDI 3.2	Programa: Apoio à grupos de pesquisas e estudos interdisciplinares e transdisciplinares	23.000,00
GABINETE REITORIA	C.2	Apoio às atividades do IMEA	PDI 3.2	Programa: Apoio à organização de eventos interdisciplinares e transdisciplinares	30.000,00
C.2 Total					123.000,00
GABINETE REITORIA Total					350.562,08
ILAACH	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 31.4	Diárias e passagens para eventos, bancas, apresentações e semanas acadêmicas dos cursos/ núcleos do ILAACH	110.000,00
ILAACH	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 31.4	Gastos com contrato de transporte terrestre	6.578,09
ILAACH Total					116.578,09

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
ILACVN	C.1	Apoio às atividades acadêmicas	PDI 16.1, 18.1, 18.2	Diárias e passagens geral - a distribuir no Consuni	50.000,00
ILACVN	C.1	Apoio às atividades acadêmicas	PDI 16.1, 18.1, 18.2	Insumos - laboratórios de pesquisa	33.199,96
ILACVN	C.1	Apoio às atividades acadêmicas	PDI 16.1, 18.1, 18.2	Serviços de fretamento	25.000,00
ILACVN	C.1	Apoio às atividades acadêmicas	PDI 16.1, 18.1, 18.2	Softwares - pesquisa	12.000,00
ILACVN Total					120.199,96
ILAESP	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 13.1	Diárias e passagens	77.680,25
ILAESP	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 13.1	Serviços de fretamento	30.000,00
ILAESP Total					107.680,25
ILATIT	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 13.1	Apoio a eventos	33.847,23
ILATIT	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 13.1	Concursos de docentes	33.847,24
ILATIT	C.1	Apoio às Atividades Acadêmicas	PDI 13.1	Semanas acadêmicas, palestras e congressos	33.847,23
ILATIT Total					101.541,70
PRAE	C.1	Gestão administrativa	PDI 8.3	Diárias e passagens	19.624,80
PRAE Total					19.624,80
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	Almoxarifado Portal da Foz	182.385,00
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	Edifício Lorivo - Vila A	702.270,32
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	Edifício Rio Almada	246.024,36
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	Fundação PTI	4.366.485,14
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	IPTU - Imóveis locados	291.440,95
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	IPTU - Imóveis próprios	6.692,17
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	Jardim Universitário	4.273.166,88
PROAGI	C.1	Locação de imóveis	PDI 5.4	Seguro de imóveis	25.000,00
C.1 Total					10.093.464,82

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Água e esgoto - Sanepar	212.000,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Combustível e manutenção de veículos	476.077,28
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Diárias para servidores	12.500,58
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Energia elétrica - Copel	470.994,12
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Fornecimento Gás GLP - Alojamento	60.000,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Licenciamento e seguro obrigatório de veículos	3.505,52
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Limpeza - copeira/ aux. de serviços gerais/ encarregados das auxiliares	1.459.605,12
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Manutenção aquecimento boiler	88.650,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Manutenção de aparelhos de ar-condicionado	497.774,50
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Manutenção de elevadores	28.278,37
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Manutenção predial	862.414,95
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Material de consumo essencial	75.000,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Material de manutenção predial	50.000,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Passagens nacionais e internacionais e seguro	8.760,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Realização de eventos - Sonorização, tradução, projeção	50.000,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Segurança - vigilância armada	1.195.688,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Serviço de dedetização de espaços	19.438,34
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Serviços de motorista	568.598,87
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Serviços gerais - op. de máquina costal/ vigia/ auxiliar de almoxarifado	1.253.091,79
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Serviços postais exclusivos (Correios)	5.500,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Serviços postais não-exclusivos (Correios)	25.000,00
PROAGI	C.2	Serviços de terceiros	PDI 4.1	Tratamento de água e esgoto - JU	33.016,30
				C.2 Total	7.455.893,74
PROAGI	C.3	Tecnologia da Informação	PDI 5.4	Cooperação SIG - UFRN	61.431,27

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
PROAGI	C.3	Tecnologia da Informação	PDI 5.4	Impressão corporativa	168.579,96
PROAGI	C.3	Tecnologia da Informação	PDI 5.4	Internet MPLS	34.800,00
PROAGI	C.3	Tecnologia da Informação	PDI 5.4	Suprimentos de TI	50.000,00
PROAGI	C.3	Tecnologia da Informação	PDI 5.4	Telefonia fixa	35.040,00
PROAGI	C.3	Tecnologia da Informação	PDI 5.4	Telefonia móvel	3.000,00
C.3 Total					352.851,23
PROAGI	C.4	Serviços de apoio	PDI 4.1	Assinatura do Portal Sollicita	5.990,00
PROAGI	C.4	Serviços de apoio	PDI 4.1	Cartão de suprimento de fundos	22.000,00
PROAGI	C.4	Serviços de apoio	PDI 4.1	Importação - transporte de cargas internacionais e despachos aduaneiros	30.000,00
PROAGI	C.4	Serviços de apoio	PDI 4.1	Publicidade legal	50.000,00
C.4 Total					107.990,00
PROAGI Total					18.010.199,79
PROEX	C.1	PROBEX - Programa de Bolsas de Extensão	PDI 20.3	Auxílio financeiro a estudantes	520.000,00
C.1 Total					520.000,00
PROEX	C.2	Apoio à organização e participação em eventos	PDI 22.3	Auxílio a pesquisadores	11.899,27
PROEX	C.2	Apoio à organização e participação em eventos	PDI 22.3	Auxílio financeiro a estudantes	20.000,00
PROEX	C.2	Apoio à organização e participação em eventos	PDI 22.3	Diárias e passagens	15.000,00
PROEX	C.2	Apoio à organização e participação em eventos	PDI 22.3	Serviços de terceiros (PJ)	30.000,00
C.2 Total					76.899,27
PROEX	C.3	Fomento e apoio às ações de extensão	PDI 20.3	Material de consumo	5.000,00
C.3 Total					5.000,00
PROEX Total					601.899,27
PROGEPE	C.1	Gestão administrativa	PDI 16.3	Contratação de estagiários	52.704,00
PROGEPE	C.1	Gestão administrativa	PDI 16.3	Eventos/Reuniões/Semana do Servidor	11.931,13
PROGEPE	C.1	Gestão administrativa	PDI 16.3	GECC - Bancas de Concurso docente	100.000,00

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
PROGEPE	C.1	Gestão administrativa	PDI 16.3	Seguro dos estagiários	489,47
C.1 Total					165.124,60
PROGEPE	C.2	Saúde do Trabalhador	PDI 6.5	Aquisição de EPI's	5.000,00
PROGEPE	C.2	Saúde do Trabalhador	PDI 6.5	Materiais de 1º Socorros - SAST	8.239,80
C.2 Total					13.239,80
PROGEPE Total					178.364,40
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Estagiários	17.600,00
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Intérpretes	137.745,10
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Mostra de cursos (SIEPE) - Apoio aos cursos de graduação para atividades dos estandes	15.000,00
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Mostra de cursos (SIEPE) - Contratação de estandes	25.000,00
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Mostra de cursos (SIEPE) - Fretamento de transporte rodoviário	30.000,00
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Recurso banca de seleção	36.000,00
PROGRAD	C.1	Gestão administrativa	PG 3.43	Seguro Estudantil	18.729,00
C.1 Total					280.074,10
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	PADA - Programa de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico dos Estudantes com Deficiência	55.000,00
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	Programa de Apoio à Participação de Discentes em Eventos	8.000,00
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	Programa de Apoio ao Desenvolvimento do Trabalho de Conclusão de Curso de Graduação	8.000,00
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	Programa de Tutoria para estudantes Haitianos	55.000,00
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	Programa Institucional de Monitoria de Apoio à Acessibilidade e a Inclusão	110.000,00
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	Programa Institucional de Monitoria Acadêmica	135.000,00

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
PROGRAD	C.2	Programas de Apoio Acadêmico aos Discentes da Graduação	PDI 13.2	Programa Institucional de Monitoria Apoio Estudantes Indígenas e Refugiado	110.000,00
C.2 Total					481.000,00
PROGRAD	C.3	Programas de Apoio à Melhoria da Qualidade do Ensino de Graduação	PDI 30.1	PVCC - Programa de Apoio à Vivência dos Componentes Curriculares	162.254,90
C.3 Total					162.254,90
PROGRAD Total					923.329,00
PROINT	C.1	Gestão administrativa	PDI 28.1	Processo seletivo - Pagamento GECC	35.658,00
PROINT Total					35.658,00
PROPLAN	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Diárias e passagens	22.945,00
PROPLAN	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.2	Juros e Multas	8.000,00
C.1 Total					30.945,00
PROPLAN	C.2	Reserva técnica	PDI 33.1	Reserva técnica	1.152.424,34
C.2 Total					1.152.424,34
PROPLAN Total					1.183.369,34
PRPPG	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.4	Despesas para diárias	2.074,12
PRPPG	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.4	Despesas para passagens	6.000,00
PRPPG	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.4	Diárias e passagens - Realização de eventos de iniciação científica	25.000,00
PRPPG	C.1	Gestão administrativa	PDI 3.4	Software para serviço de produção de indicadores de pesquisa e de pós-graduação	40.000,00
C.1 Total					73.074,12
PRPPG	C.2	Bolsas de doutorado	PDI 18.1	Bolsas de doutorado	264.000,00
C.2 Total					264.000,00
PRPPG	C.3	Bolsas de mestrado	PDI 18.1	Bolsas de mestrado	928.500,00
C.3 Total					928.500,00
PRPPG	C.4	Bolsas de iniciação científica	PDI 18.1	Bolsas de iniciação científica	386.400,00
C.4 Total					386.400,00

Unidade	Código	Ação	Objetivo do PDU	Descrição despesa	Previsão/ Orçamento Inicial (R\$)
PRPPG	C.5	Fomento à pesquisa e atividades integradas	PDI 18.1	Editais de Incentivo à Pesquisa e a Pós-graduação	350.000,00
C.5 Total					350.000,00
PRPPG Total					2.001.974,12
SACT	C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	PG 5.8	Aquisição de gases	15.000,00
SACT	C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	PG 5.8	Aquisição de materiais de consumo em geral	20.000,00
SACT	C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	PG 5.8	Aquisição de reagentes e produtos químicos	24.000,00
SACT	C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	PG 5.8	Serviço de afinação, entonação e regulagem de pianos	31.000,00
SACT	C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	PG 5.8	Serviço de coleta, transporte, tratamento e destinação final de resíduos	8.444,40
SACT	C.1	Manutenção dos laboratórios de ensino e Pesquisa	PG 5.8	Serviço de manutenção corretiva de equipamentos laboratoriais (equipamentos de alta complexidade)	42.000,00
SACT Total					140.444,40
SECIC	C.1	Gestão administrativa	PDI 33.1	Pagamento de ART e RRT	3.500,00
SECIC	C.1	Gestão administrativa	PDI 33.1	Recarga de extintores	8.000,00
SECIC	C.1	Gestão administrativa	PDI 33.1	Serviço de instalação de divisórias com fornecimento de material	15.872,00
SECIC Total					27.372,00
SECOM	C.1	Gestão administrativa	PDI 12.1	Aquisição de 06 assinaturas anuais do Adobe CC, para as áreas de design e audiovisual	15.014,93
SECOM	C.1	Gestão administrativa	PDI 12.1	Contratação de software para gerenciamento de TVs para veiculação de informações institucionais nos campus da UNILA	3.825,15
SECOM	C.1	Gestão administrativa	PDI 12.1	Contratação do serviço de impulsionamento de postagens em redes sociais da UNILA	17.638,72
C.1 Total					36.478,80
SECOM Total					36.478,80
Total geral					23.955.276,00



Emitido em 20/10/2022

PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL Nº 1/2022 - DPCO (10.01.05.21.02)

(Nº do Protocolo: NÃO PROTOCOLADO)

(Assinado digitalmente em 20/10/2022 16:03)

AUGUSTO LUIZ HECK BARROS
CHEFE DE DEPARTAMENTO - SUBSTITUTO
DPCO (10.01.05.21.02)
Matrícula: ###399#6

Visualize o documento original em <https://sig.unila.edu.br/documentos/> informando seu número: **1**, ano: **2022**, tipo:
PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL, data de emissão: **20/10/2022** e o código de verificação:
ca1dc6821d