

|                                                                                                       |                                                                                                                           |                |                 |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <br><b>UNIFESSPA</b> | <b>UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E SUDESTE DO PARÁ</b><br><b>Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional</b> |                |                 |                |
| <b>Fluxo Descritivo da Elaboração da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa</b>     |                                                                                                                           |                |                 |                |
|                                                                                                       | <b>Procedimento Operacional Padrão (POP)</b>                                                                              |                |                 |                |
| <b>Unidade Responsável:</b>                                                                           | <b>Subunidade Responsável:</b>                                                                                            | <b>Versão:</b> | <b>Revisão:</b> | <b>Página:</b> |
| Seplan                                                                                                | Dinfi                                                                                                                     | 1.2022         | 31/08/2013      | 1 de 6         |

## 1. OBJETIVO

Padronizar os procedimentos a serem adotados para a elaboração da Matriz Orçamentária, levando em consideração os valores de capital (se disponíveis) e custeio destinados às unidades acadêmicas da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará (Unifesspa).

## 2. LEGISLAÇÃO APLICADA

Resolução nº 017, de 16 de novembro de 2016, que trata da aprova do cálculo da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa.

## 3. UNIDADES ENVOLVIDAS NO PROCESSO

- A Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional (Seplan), ligada à Reitoria da Unifesspa, por intermédio da Divisão de Orçamento (Diorc) encaminha os valores de capital (se disponíveis) e custeio. A Divisão de Informações Institucional (Dinfi) elabora planilhas específicas de coleta e encaminha via e-mail às unidades envolvidas, além de realizar os cálculos dos valores conforme orienta a Resolução nº 017, de 16 de novembro de 2016.
- Centro de Registro e Controle Acadêmico (CRCA) é um órgão Suplementar vinculado à Reitoria da Universidade Federal do Sul e Sudeste do Pará e no âmbito do processo de elaboração da Matriz Orçamentária fornece o quantitativo de alunos matriculados na graduação;
- Pró-Reitoria de Pós-Graduação, Pesquisa e Inovação Tecnológica (Propit) é um órgão executivo da administração superior e no âmbito do processo de elaboração da Matriz Orçamentária fornece o quantitativo de alunos matriculados na pós-graduação stricto sensu;

|                                                                                                   |                                                                                                                           |                |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <br>UNIFESSPA    | <b>UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E SUDESTE DO PARÁ</b><br><b>Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional</b> |                |                 |                |
| <b>Fluxo Descritivo da Elaboração da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa</b> |                                                                                                                           |                |                 |                |
|                                                                                                   | <b>Procedimento Operacional Padrão (POP)</b>                                                                              |                |                 |                |
| <b>Unidade Responsável:</b>                                                                       | <b>Subunidade Responsável:</b>                                                                                            | <b>Versão:</b> | <b>Revisão:</b> | <b>Página:</b> |
| Seplan                                                                                            | Dinfi                                                                                                                     | 1.2022         | 31/08/2013      | 2 de 6         |

- Pró-Reitoria de Desenvolvimento e Gestão de Pessoas (Progep) é um órgão da administração superior e no âmbito do processo de elaboração da Matriz Orçamentária, fornece o quantitativo de docentes e técnicos administrativos por grau de escolaridade; e
- Secretaria de Infraestrutura (Sinfra) é uma secretaria da administração superior e no âmbito do processo de elaboração da Matriz Orçamentária fornece o número da área física construída das unidades acadêmicas em m<sup>2</sup>.

#### 4. DEFINIÇÕES

- Matriz Orçamentária – representa os recursos distribuídos à Universidade para a realização de suas atividades, renovação e manutenção de seu patrimônio e estrutura física, bem como para o pagamento de suas despesas enquanto Instituição Federal de Ensino Superior (Ifes).
- Capital – é a verba usada na realização de obras e construções, aquisição de equipamentos e materiais permanentes, (computadores para os laboratórios, mesas e cadeiras para os setores administrativos e livros para a biblioteca).
- Custeio – é a verba destinada ao pagamento de despesas com limpeza e conservação, vigilância, energia, água e esgoto, materiais de consumo, diárias e passagens, investimento à capacitação de professores e outros funcionários, bolsas e benefícios aos alunos.
- Aluno Equivalente – é o aluno matriculado em um determinado curso, ponderado por metodologia própria da Universidade.

|                                                                                                   |                                                                                                                           |                |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <br>UNIFESSPA    | <b>UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E SUDESTE DO PARÁ</b><br><b>Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional</b> |                |                 |                |
| <b>Fluxo Descritivo da Elaboração da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa</b> |                                                                                                                           |                |                 |                |
|                                                                                                   | <b>Procedimento Operacional Padrão (POP)</b>                                                                              |                |                 |                |
| <b>Unidade Responsável:</b>                                                                       | <b>Subunidade Responsável:</b>                                                                                            | <b>Versão:</b> | <b>Revisão:</b> | <b>Página:</b> |
| Seplan                                                                                            | Dinfi                                                                                                                     | 1.2022         | 31/08/2013      | <b>3 de 6</b>  |

- Área Física – para fins do cálculo é considerado somente a área construída da Unidade Acadêmica.

## 5. PROCEDIMENTOS

### 5.1. Encaminhar o valor do teto de capital (se disponível) e custeio

A Diorc envia à Dinfi por e-mail o valor do teto de capital (se disponível) e custeio.

### 5.2. Receber o valor do teto de capital (se disponível) e custeio

A Dinfi recebe por e-mail os valores de capital e custeio da Diorc.

### 5.3. Tomar conhecimento da legislação que trata da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas

A Dinfi revisa a legislação orçamentária para assegurar que o cálculo da Matriz Orçamentária esteja em conformidade com as regulamentações e diretrizes estabelecidas.

### 5.4. Elaborar planilha de coleta e cálculo contendo as variáveis necessárias para a elaboração da Matriz Orçamentária

Com base nas informações recebidas da Diorc e nas diretrizes orçamentárias vigentes, a Dinfi cria uma planilha detalhada que contém as variáveis e os parâmetros necessários para calcular a Matriz Orçamentária.

### 5.5. Enviar planilha de coleta das variáveis junto às Unidades Administrativas

A Dinfi distribui por e-mail a planilha com as variáveis que cada unidade administrativa é responsável por fornecer.

### 5.6. Receber planilhas de coletas

|                                                                                                   |                                                                                                                           |                |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <br>UNIFESSPA    | <b>UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E SUDESTE DO PARÁ</b><br><b>Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional</b> |                |                 |                |
| <b>Fluxo Descritivo da Elaboração da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa</b> |                                                                                                                           |                |                 |                |
|                                                                                                   | <b>Procedimento Operacional Padrão (POP)</b>                                                                              |                |                 |                |
| <b>Unidade Responsável:</b>                                                                       | <b>Subunidade Responsável:</b>                                                                                            | <b>Versão:</b> | <b>Revisão:</b> | <b>Página:</b> |
| Seplan                                                                                            | Dinfi                                                                                                                     | 1.2022         | 31/08/2013      | 4 de 6         |

As Unidades Administrativas recebem por e-mail as planilhas de coletas e a revisam para entender quais dados são necessários e como eles devem ser fornecidos. Isso ajuda a garantir que as informações sejam adequadamente interpretadas e inseridas na planilha.

#### **5.7. Encaminhar planilha preenchida com as variáveis requeridas**

Após preencher a planilha com os dados solicitados, as Unidades Administrativas enviam por e-mail a planilha de volta à Dinfi. Isso completa a fase de coleta de dados.

#### **5.8. Receber planilha preenchida e realiza uma verificação preliminar dos dados para identificar possíveis discrepâncias ou erros**

Ao receber a planilha preenchida, a Dinfi realiza uma verificação. O objetivo é identificar quaisquer discrepâncias ou erros.

Se algum dado informado estiver incorreto, a Dinfi solicita às Unidades Administrativas a correção das informações. Caso contrário, segue para a próxima etapa.

#### **5.9. Realizar cálculo da Matriz Orçamentária com base nas variáveis e fórmulas estabelecidas**

Com os dados corrigidos e validados, a Dinfi executa os cálculos seguindo as diretrizes contida na Resolução nº 017, de 16 de novembro de 2016.

#### **5.10. Encaminhar planilha à Diorc**

A Dinfi compartilha por e-mail com a Diorc a planilha consolidada contendo os resultados obtidos.

|                                                                                                   |                                                                                                                           |                |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <br>UNIFESSPA    | <b>UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E SUDESTE DO PARÁ</b><br><b>Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional</b> |                |                 |                |
| <b>Fluxo Descritivo da Elaboração da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa</b> |                                                                                                                           |                |                 |                |
|                                                                                                   | <b>Procedimento Operacional Padrão (POP)</b>                                                                              |                |                 |                |
| <b>Unidade Responsável:</b>                                                                       | <b>Subunidade Responsável:</b>                                                                                            | <b>Versão:</b> | <b>Revisão:</b> | <b>Página:</b> |
| Seplan                                                                                            | Dinfi                                                                                                                     | 1.2022         | 31/08/2013      | 5 de 6         |

#### **5.11. Receber planilha consolidada**

A Diorc recebe a planilha e utiliza esses valores para a distribuição dos recursos orçamentários às Unidades Acadêmicas, considerando as alocações de capital e custeio (se disponível) de acordo com os resultados obtidos.

Isso completa o processo de elaboração da Matriz Orçamentária.

|                                                                                                   |                                                                                                                           |                |                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                  | <b>UNIVERSIDADE FEDERAL DO SUL E SUDESTE DO PARÁ</b><br><b>Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Institucional</b> |                |                 |                |
| <b>Fluxo Descritivo da Elaboração da Matriz Orçamentária das Unidades Acadêmicas da Unifesspa</b> |                                                                                                                           |                |                 |                |
|                                                                                                   | <b>Procedimento Operacional Padrão (POP)</b>                                                                              |                |                 |                |
| <b>Unidade Responsável:</b>                                                                       | <b>Subunidade Responsável:</b>                                                                                            | <b>Versão:</b> | <b>Revisão:</b> | <b>Página:</b> |
| Seplan                                                                                            | Dinfi                                                                                                                     | 1.2022         | 31/08/2013      | 6 de 6         |

## 6. FLUXOGRAMA DO RELATÓRIO UNIFESSPA EM NÚMEROS

