



Faculdade UnB Planaltina

**Unidade de Compras e Finanças
Relatório Financeiro 2018**

Janeiro/2019

Apresentação

O presente relatório é um conjunto de planilhas, quadros e demonstrativos que foi elaborado com base nos dados da execução orçamentária da FUP disponibilizados no SIAFI. O objetivo é fornecer à Direção informações sobre a situação da Faculdade com relação às aquisições de bens e serviços, bem como da execução da despesa realizada abordando os aspectos de natureza orçamentária, financeira, operacional e patrimonial de forma que permita obter uma visão panorâmica da conformidade e desempenho dos atos de gestão, evidenciando os resultados alcançados.

Visa, também, demonstrar o desempenho da gestão no desenvolvimento das atividades previamente estabelecidos, a fim de verificar se os resultados previstos foram efetivamente alcançados, e bem assim fazer as devidas recomendações e ajustes, se for o caso, para a melhor aplicação dos recursos, principalmente no que tange às atividades fins da Faculdade.

No item 1, apresentamos, sinteticamente, a receita orçamentária prevista e a efetivamente alocada, inclusive receita com “Custos Indiretos”.

No item 2, são apresentados demonstrativos da execução das despesas e um quadro sintético das dez rubricas que mais impactaram na execução, bem como a implementação do orçamento participativo com o Colegiado de Extensão e LEDOC.

No item 3, elencamos os serviços contratados junto à PRC e CEPLAN com as informações do processo no SEI e a situação que se encontrava no encerramento do exercício de 2018.

No item 4, são apresentados quadros comparativos, investimentos e compras realizadas através do Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos-SIPAC.

No item 5, são apresentadas as considerações finais.

Como anexo, sugerimos a planilha de “Fluxo de Caixa” 2019 com valores iniciais do orçamento que será alocado em 2019, bem como os saldos de Notas de Empenho que ficaram inscritas em Restos a Pagar.

1. Da receita

Como podemos observar no Quadro 01, do montante previsto de R\$ 649.020,00 foi alocado R\$ 561.957,00. Sendo, quatro parcelas no valor de R\$ 133.234,00 referente a “Nova Matriz” que totalizou R\$ 532.936,00 e uma parcela correspondente à Unidade Administrativa no valor de R\$ 29.021,00. O restante, R\$ 87.063,00 não chegou a ser alocado. A receita não utilizada, no montante de R\$ 156.023,21 – Visualizar o Fluxo de Caixa 2018 – foi “retornado” pelo DPO para fins de encerramento das atividades do exercício de 2018. Assimn, 86,59% da receita prevista foi efetivamente alocada na FUP.

Quadro 01 – Receita orçamentária - Tesouro

Descrição do Crédito	Receita Orçamentária - R\$		
	Prevista	Realizada	%
Nova Matriz	532.936,00	532.936,00	100
Unidade Administrativas	116.084,00	29.021,00	25
Total	649.020,00	561.957,00	86,59

Outra fonte de receita da FUP – Quadro 2 - realizou-se através da alocação de crédito referente aos “Custos Indiretos”, apurados através do Termo de Execução Descentralizada TED 11/2017, firmado entre TRE, INCRA e UnB - Proc SEI nº 54000.001328/2017-29.

Quadro 02 – Receita orçamentária - TED

Descrição do Crédito	Custos Indiretos – R\$		
	Prevista	Realizada	%
NE805687	15.000,00	15.000,00	100
NE805688	20.000,00	20.000,00	100
Total	35.000,00	35.000,00	100

2. Da despesa

Do total da receita orçamentária efetivamente alocada na FUP R\$ 561.957,00 (86,59% do previsto), foi executado o montante de R\$ 405.933,79. O valor de R\$ 156.023,21 foi realocado para a UnB – retorno de crédito - por ocasião do encerramento do exercício de 2018. Detalhes no Quadro 3.

Quadro 03 – Execução da despesa orçamentária

Descrição do Crédito	Execução da despesa orçamentária – R\$				% da despesa realizada em relação à receita prevista	% da despesa realizada em relação à receita alocada
	Receita prevista	Receita Alocada	Despesa realizada	Retorno a origem: UnB		
Nova Matriz	532.936,00	532.936,00	379.858,44	153.077,56	71,28	71,28
Unidade Administrativas	116.084,00	29.021,00	27.703,23	1.317,77	23,86	95,46
Total	649.020,00	561.957,00	407.561,67	154.395,33	62,80	72,53

Com relação aos “Custos Indiretos” sua execução foi realizada de acordo com as Notas de Emepnhos que foram emitidas especificamente para a realização de despesas com Locação de Veículos. O valor realizado foi de R\$ 2.913,90 e o saldo remanescente, no valor de R\$ 32.086,10, ficou inscrito em “Restos a Pagar não Processado” e poderá ser utilizado para pagar despesas nesta rubrica em 2019, conforme Quadro 4.

Quadro 04 – Execução da despesa com Custos Indiretos

Descrição do Crédito	Custos Indiretos- R\$			
	Receita	Despesas	Retorno	Restos a pagar
NE805687	15.000,00	2.150,40	0,00	12.849,60
NE805688	20.000,00	763,50	0,00	19.236,50
Total	35.000,00	2.913,90	0,00	32.086,10

O Quadro 5 elenca as rubricas da despesa que mais impactaram na execução orçamentária de 2018.

Quadro 5 – Despesas: As 10 +

Item	Descrição da Despesa	Execução da despesa		
		Realizadas – R\$	% em relação à despesa realizada	% em relação à receita alocada
01	Locação de veículos *	49.141,77	12,06	8,74
02	Diárias Servidor	40.443,36	9,92	7,20
03	Projetores de multimídia	37.800,00	9,27	6,73
04	Carteiras escolares	36.010,00	8,84	6,41
05	PRC - Guarita na Entrada Principal	31.450,00	7,72	5,60
06	PRC - Sistema e Aparelhos Telefônicos	29.598,66	7,26	5,27
07	Almoxarifado central	20.801,15	5,10	3,70
08	Serviços de Impressão - Outsourcing **	19.107,77	4,69	3,40
09	Carteiras – auditório	18.538,00	4,55	3,30
10	PRC – Instalação elétrica containers	16.936,38	4,16	3,01
Total		299.827,09	73,57	53,35

Receita alocada: R\$ 561.957,00 – Despesa realizada: R\$ 407.561,67

* Além deste valor: R\$ 49.141,77 foram realizados pagamentos, nesta mesma rubrica, no valor de R\$ 2.913,90 com recursos alocados em Custos Indiretos – Quadro 4 – além de demandas já atendidas e não liquidadas neste exercício, com montante estimado em R\$ 15.000,00. Assim, esta rubrica de despesa totalizaria R\$ 67.055,67. Seria 16,45% da despesa ou 11,93% em relação à receita alocada.

** Os serviços de impressão referentes aos meses de nov-dez/2018, estimados em R\$ 4.000,00, não foram liquidados em 2018, haja vista a antecipação do fechamento do exercício. Assim, pelo regime de competência esta rubrica da despesa seria de R\$ 23.107,77. Seria 5,67% do total da despesa ou 4,11% em relação à receita alocada.

A Direção da FUP implementou, neste ano de 2018, a possibilidade de que parte do orçamento fosse utilizado de forma descentralizada para as diversas demandas de extensão e do curso de Licenciatura e Educação do Campo-LEDOC.

Este orçamento participativo foi administrado por um Colegiado de Extensão e pela Coordenação do LEDOC que garantiu a realização de eventos institucionais de interesse da FUP, sobretudo com despesas de diárias e passagens.

Quadro 6 – Orçamento participativo

Unidade Consignada	Disponibilizado R\$	Utilizado R\$	Saldo R\$	% Utilizado
LEDOC	16.000,00	16.153,26	-153,26	101
Colegiado de Extensão	20.000,00	12.119,24	7.880,76	61
Total	36.000,00	28.272,50	7.727,50	79

Com este orçamento participativo foi possível realizar os seguintes eventos:

- **LEDOC**

Todo o recurso disponibilizados para a LEDOC foi utilizado para pagamentos de diárias na realização de atividades de tempo comunidade.

- **Colegiado de extensão**

Com relação ao Colegiado de Extensão foi utilizado 61% dos recursos alocados em diárias, passagens e locação de veículos para atividades de extensão como Seminário oficinas, palestras e debates.



Faculdade UnB Planaltina - FUP

SALDO DISPONÍVEL

R\$ 154.395,33

Fluxo de Caixa 2018

Receita do orçamento	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	No ano	%
Nova Matriz	133.234,00	0,00	0,00	133.234,00	0,00	0,00	133.234,00	0,00	133.234,00	0,00	0,00	0,00	532.936,00	0,00
Descontos (redução)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unidade Administrativa (PDI)	29.021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.021,00	0,00
Receitas a receber (PDI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custos indiretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita orçamentária (Líquida)	162.255,00	0,00	0,00	133.234,00	0,00	0,00	133.234,00	0,00	133.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras deduções da receita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total da Receita Acumulada	162.255,00	0,00	0,00	133.234,00	0,00	0,00	133.234,00	0,00	133.234,00	0,00	0,00	0,00	561.957,00	100,00
Despesas operacionais	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	No ano	%
Almoxarifado Central	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.500,00	1.528,47	1.734,98	10.037,70	0,00	0,00	0,00	20.801,15	3,70
Mesa laboratorio - Containers	669,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669,72	0,12
Passagens	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5.653,00)	6.347,00	1,13
Diárias Servidor (14)	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	(2.556,64)	40.443,36	7,20
Diárias colaborador (36)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	(105,00)	4.395,00	0,78
Taxa de agenciamento	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,04
PRC - Tampo para mesa	1.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.782,00	0,32
PRC - Reforma Labor. e Acervo de Fósseis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.331,73	0,00	0,00	(29.331,73)	0,00	0,00
PRC - Manutenção de Ar Condicionado	0,00	0,00	3.300,00	600,00	300,00	0,00	600,00	(300,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,80
PRC - Sistema e Aparelhos Telefônicos	0,00	0,00	29.598,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.598,66	5,27
PRC - Instalação elétrica containers	0,00	0,00	16.936,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.936,38	3,01
PRC - Criação Pts de rede laboratórios	0,00	0,00	1.218,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.218,88	0,22
PRC - Bancadas Sustent. Capela Lab BIO	0,00	0,00	288,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,80	0,05
PRC - Instalação transf. Lab FIS	0,00	0,00	2.322,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.322,44	0,41
PRC - Instalaç Pts Rede Lab. Liminologia	0,00	0,00	0,00	4.373,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.373,80	0,78
PRC - Guarita na Entrada Principal	0,00	0,00	0,00	31.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.450,00	5,60
Refeições - RU	0,00	0,00	0,00	325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325,00	0,06
PRC - Tomadas na Praça Conveniência	0,00	0,00	0,00	6.319,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.319,19	1,12
Serviços de Impressão - Outsourcing	0,00	0,00	0,00	1.764,36	1.897,49	4.351,06	6.097,23	2.690,87	0,00	2.306,76	0,00	0,00	19.107,77	3,40
Locação de Veículos	0,00	0,00	0,00	1.646,40	3.360,00	4.914,56	0,00	24.122,56	8.472,17	0,00	5.277,60	1.348,48	49.141,77	8,74
Auxílio Financeiro Estudantes	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	5.760,00	0,00	0,00	6.750,00	0,00	1348,481348	13.010,00	2,32
PRC - Baterias Nobreak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.180,00	118,00	0,00	354,00	354,00	2.360,00	0,00	4.366,00	0,78
APROPRIAÇÃO - SIPAC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.007,96	0,00	82.301,96	14,65
Aquisição de Colchões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.550,00	2,77
Limpeza de Fossa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175,50	0,03
PRC - Serv Instalação Lavadoras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.948,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.948,22	0,52
PRC - Construção Bancadas Lab Qui Amb.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	1,25
IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156,00	0,03
PRC - Climatização Auditório Augusto Boal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.723,74	0,00	0,00	(65.723,74)	0,00	0,00	0,00
Confecção de persianas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.375,86	26,65	0,00	0,00	3.402,51	0,61
Aquisição de Carteiras Escolares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.606,00	0,00	14.404,00	0,00	0,00	36.010,00	6,41
PRC - Instalação tomadas Centro Vivência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865,56	0,00	0,00	1.865,56	0,33
Aquisição Bandeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555,00	0,00	555,00	0,10
Total das Despesas	36.651,72		55.665,16	46.478,75	8.057,49	65.239,62	47.777,42	122.734,15	64.071,46	25.706,97	-28.523,18	0,00	407.561,67	72,53
Saldo Contábil Acum. (SIAFI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.395,33	27,47
Despesas em trânsito (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.395,33	27,47
Provisão de despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo disponível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.395,33	27,47

3. Serviços orçados com a PRC e CEPLAN

O Quadro 6 informa o Processo SEI, o valor e a situação que se encontra no momento atual, os serviços contratados com a PRC e CEPLAN.

Quadro 7 - Serviços com a PRC e a CEPLAN

Descrição do Serviço	SEI	PRC	
		Valor – R\$	Situação
PRC - Tampo para mesa	155643/2017-63	1.782,00	Concluído
CEPLAN – Ref. Labor. e Acervo de Fósseis	056915/2016-62	29.331,73	Anulado pela PRC com retorno à origem FUB
PRC - Manutenção de Ar Condicionado	152166/2018-10	4.500,00	Concluído
PRC - Sistema e Aparelhos Telefônicos	156769/2017-55	29.598,66	Iniciado Em execução
PRC - Instalação elétrica containers	008203/2018-07	16.936,38	Falta autorização do Prefeito
PRC - Criação Pts de rede laboratórios	023272/2018-32	1.218,88	Foi aberta a OS na PRC em 27/03/18
PRC - Bancadas Sustent. Capela Lab BIO	018355/2018-18	288,80	Concluído
PRC - Instalação transf. Lab FIS	015220/2018-92	2.322,44	Parado na PRC
PRC - Instalaç Pts Rede Lab. Liminologia	027884/2018-02	4.373,80	Foi aberta a OS em 04/06/18
PRC - Guarita na Entrada Principal	122470/2017-05	31.450,00	Realizado projeto executivo. Falta complementar
PRC - Tomadas na Praça Conveniência	043290/2018-31	6.319,19	Cancelado pela FUP em 31/10/18
PRC - Baterias Nobreak	vários	4.366,00	Concluído
PRC - Serv Instalação Lavadoras	035671/2018-46	2.948,22	Concluído
PRC - Construção Bancadas Lab Qui Amb.	056874/2016-12	7.000,00	Suspenso pela PRC em 11/09/18
CEPLAN - Climatização Auditório Augusto Boal	015468/2017-72	65.723,74	Cancelado pela PRC com retorno de crédito à origem FUB
PRC - Instalação tomadas Centro Vivência	057305/2017-67	1.865,56	Autorizado pela PRC em 10/10/18. Não iniciado
T O T A L – R\$		210.025,40	

4. Quadros comparativos, investimentos e SIPAC

Quadro 8 – Receitas-despesas-resultados – R\$

Rubricas orçamentárias		2016	2017	2018		
Receitas	PDI - Administrativo	105.530,00	105.530,00	29.021,00		
	PDI - Acadêmico	129.135,00	129.135,00			
	Matriz	231.472,96	231.472,96	532.936,00		
	Atividade Específica 1	16.000,00	16.000,00			
	Atividade Específica 2	13.894,00	13.894,00			
	Atividade Específica 3	17.343,00	17.343,00			
	Outras receitas-DPI		68.950,00			
	Total	513.374,96	582.324,96	561.957,00		
Despesas	Investimento	Computadores	36.942,59	216.845,00	0,00	
		Containers		24.900,00	0,00	
		Lavadoras de roupas		27.569,12	0,00	
		Mobiliários-Mesas-cadeiras-carteiras	130.012,00	17.250,00	51.560,00	
		Aparelhos de ar condicionados		58.750,00	0,00	
	Custeio	PRC - Serviços diversos	39.770,00	23.213,62	86.040,99	
		Persianas			3.402,51	
		Ventiladores - Ar condicionado	18.631,45			
		SIPAC			82.301,96	
		Serv reprografia - Outsourcing			19.107,77	
		Áudio e vídeo - projetores	27.538,16			
		Telefonia - PRC			29.598,66	
		Climatização Aud. Augusto Boal			0,00	
		Taxa de agenciamento			200,00	
		Diárias	80.690,57	41.356,50	44.838,36	
		Passagens	2.809,83	9.057,22	6.347,00	
		Almoxarifado central	32.000,00	22.000,00	20.801,15	
		Material de consumo - Externo - Refeições	1.655,40	2.798,21	880,00	
		Manutenção de veículos		20.139,96	0,00	
		Locação de veículos	35.828,49	75.159,38	49.141,77	
		Auxílio financeiro a estudantes	5.387,00	31.084,00	13.010,00	
		IPTU - Limpeza de fossa		145,59	331,50	
			Transferência p/ Outras Unid Acadêmica	5.000,00		
		Total despesas realizadas	Total	416.265,49	570.268,60	407.561,67
	Resultado	Receita	513.374,96	582.324,96	561.957,00	
		Despesas realizadas	416.265,49	570.268,60	407.561,67	
		Retorno de crédito	97.109,47	12.056,36	154.395,33	
Saldo		0,00	0,00	0,00		

Quadro 9 – Investimentos: aquisição de material permanente em 2017 e 2018.

Descrição	Ação Relacionada	Quantitativo	Valor - R\$
a) Aquisição de containers com recursos próprios processo SEI 23106.018298/2017-88	Instalação de laboratórios de Nanociência Ambiental e Aplicada (LNAA/FUP), de Computação Científica (LCC/FUP) e de Análise Ambiental e Aplicada (L3A/FUP) da Faculdade de Planaltina-FUP.	06	148.900,00
b) Aquisição de “Máquinas de Lavar Roupa industrial - 20kg”, processo SEI 23106.106289/2017-43	Melhorar as condições ambientais e sociais de higienização e lavagem de roupas e congêneres pelos alunos da Faculdade UnB Planaltina usuários da Unidade de Alojamento Estudantil	02	27.569,12
c) Aquisição de colchões, processo SEI 23106.031711/2018-81	Atendimento de alojamento do Curso de Licenciatura em Educação do Campo da Faculdade UnB Campus Planaltina	100	15.550,00
d) Aquisição de Computadores. Processos SEI: • 074212/2017-05 - 047925/2016-15 • 124963/2017-71 - 141196/2017-65	Instalação e ampliação da capacidade operacional e substituição de equipamentos obsoletos e/ou defeituosos da FUP. Aquisições em 2017.	60 Micros tipo I 05 Micros tipo III 02 Notebook Tipo I 01 Servidor de Rede	216.845,00
e) Aquisição de equipamentos de áudio e vídeo e retroprojetores. Processo SEI: 23106.131398/2018-80	Substituição/reposição de aparelhos danificados, utilizados para ministrar as aulas dos cursos da Faculdade.	09 Retroprojetores 34 Microfones e suprimentos para áudio/vídeo	45.605,54
f) Aquisição de carteiras, processo SEI 23106.091682/2018-14	Necessidade de reposição de carteiras escolares das salas de aula da FUP	130	36.010,00
g) Mobiliários SEI: 107076/2018-10	Aquisição de armários, poltronas, cadeiras e longarina	31 cadeiras – 02 armários 01 poltrona – 01 Longarina	25.418,00
h) Aparelhos de ar condicionado SEI: 121485/2017-48 - 016689/2018-49	Refrigeração de salas de aulas, laboratórios e da Biblioteca da FUP	08	66.690,00
i) Cafeteira elétrica - Guilotina	Otimização dos serviços de copa e confeção de material didático	01 Cafeteira elétrica e 01 guilotina	1.764,29
Total do investimento 2017/2018			584.351,95

Quadro 10 - Compras realizadas através do SIPAC - 2018

Descrição	SEI	Valor - R\$
Suprimentos diversos para áudio e vídeo	23106.131398/2018-80	2.205,54
09 Projetores de multimídia	23106.131398/2018-80	37.800,00
05 microfones	23106.131398/2018-80	4.900,00
02 Armários	23106.107076/2018-10	3.100,00
01 Poltrona	23106.107076/2018-10	1.898,00
31 Carteiras - Secretaria	23106.107076/2018-10	18.538,00
01 Longarina	23106.107076/2018-10	1.882,00
01 Aparelho Ar condicionado – 48.000 BTUs	23106.016689/2018-49	7.940,00
01 Guilhotina	23106.097509/2018-11	1.045,00
01 Cafeteira elétrica	23106.097509/2018-11	719,29
03 Fornos de microondas	23106.097509/2018-11	1.574,13
Total das Compras - SIPAC		81.601,96

5. Considerações finais

Diferentemente de exercícios anteriores, em que a Administração da UnB liberava o orçamento na sua totalidade, em 2018, as alocações destes recursos foram liberadas à medida que eram demandadas as correspondentes exigibilidades das despesas. Esta forma de execução estabeleceu a necessidade de uma maior agilidade na tomada de decisões para a formalização da execução das necessidades de compras, aquisições e outras demandas financeiras.

Do total da receita prevista e alocada para pela “Nova Matriz”: R\$ 532.936,00, 28,72% ou R\$ 153.077,56 foi realocado para a Administração – retorno de crédito - por ocasião do encerramento do exercício ainda em 13/11/2018. A partir desta data, todas as dotações ou Notas de Empenhos que tiveram seus saldos anulados foram “retornados” o que impossibilitou a FUP de executar demandas que haviam sido planejadas para execução ainda em 2018. Estes “retornos” de créditos totalizaram R\$ 153.077,56 da receita da “Nova Matriz”.

Com relação aos recursos da “Unidade Administrativa”, o antigo PDI, a previsão era de um montante de R\$ 116.084,00. A FUP demandou despesas no montante de R\$ 27.703,23 até o dia 10/08/2018 que foram suportados com a primeira parcela que foi alocada pelo DPO no valor de R\$ 29.021,00. A partir desta data não foram apresentadas novas demandas. Assim, as demais parcelas no montante de R\$ 87.063,00 não foram alocadas e o saldo da primeira parcela – R\$ 1.317,77 - foi “retornado” ao DPO. Assim, do total previsto para a receita da “Unidade Administrativa” foi executado 23,86%.

Por ocasião do encerramento do exercício de 2018 duas demandas importantes que a FUP havia apresentado à CEPLAN tiveram seus processos interrompidos.

A primeira, cujo projeto de execução já havia sido concluído pela CEPLAN, referente aos serviços de climatização do auditório Augusto Boal no valor orçado de R\$ 65.723,74 - SEI 23106015468/2017-72 – sem justificativa apresentada, teve seu recurso “retornado” para o DPO.

A segunda, cujo valor de R\$ 29.331,73 já havia sido Empenhado, referente a serviços de reforma do laboratório e acervo de fósseis, em razão de a empresa adjudicada não ter apresentado a documentação necessária para formalização do contrato com a UnB – SEI 23106056915/2016-62 – foi anulado. Os recursos foram “retornados” para o DPO.

Estas situações, de alocação dos recursos orçamentários de forma parcelada e a antecipação de encerramento das atividades no final do ano, sugerem impor maior agilidade na execução das demandas da FUP e nas situações em que haja transferência de orçamento para a PRC, precisamos incluir nos processo um prazo de execução para os serviços que devem ser garantidos pelo proponente, e bem assim, mantermos maior efetividade no acompanhamento da execução dentro dos prazos, com o objetivo de não incorrerem em ter os recursos anulados por ocasião do encerramento dos exercícios financeiros.

Assim, o presente relatório procurou demonstrar os resultados da execução orçamentária da FUP, o que, de modo geral, pode ser verificado através dos fluxos de caixa, quadros, planilhas e anexos elaborados com base nos dados do SIAFI e do SEI.

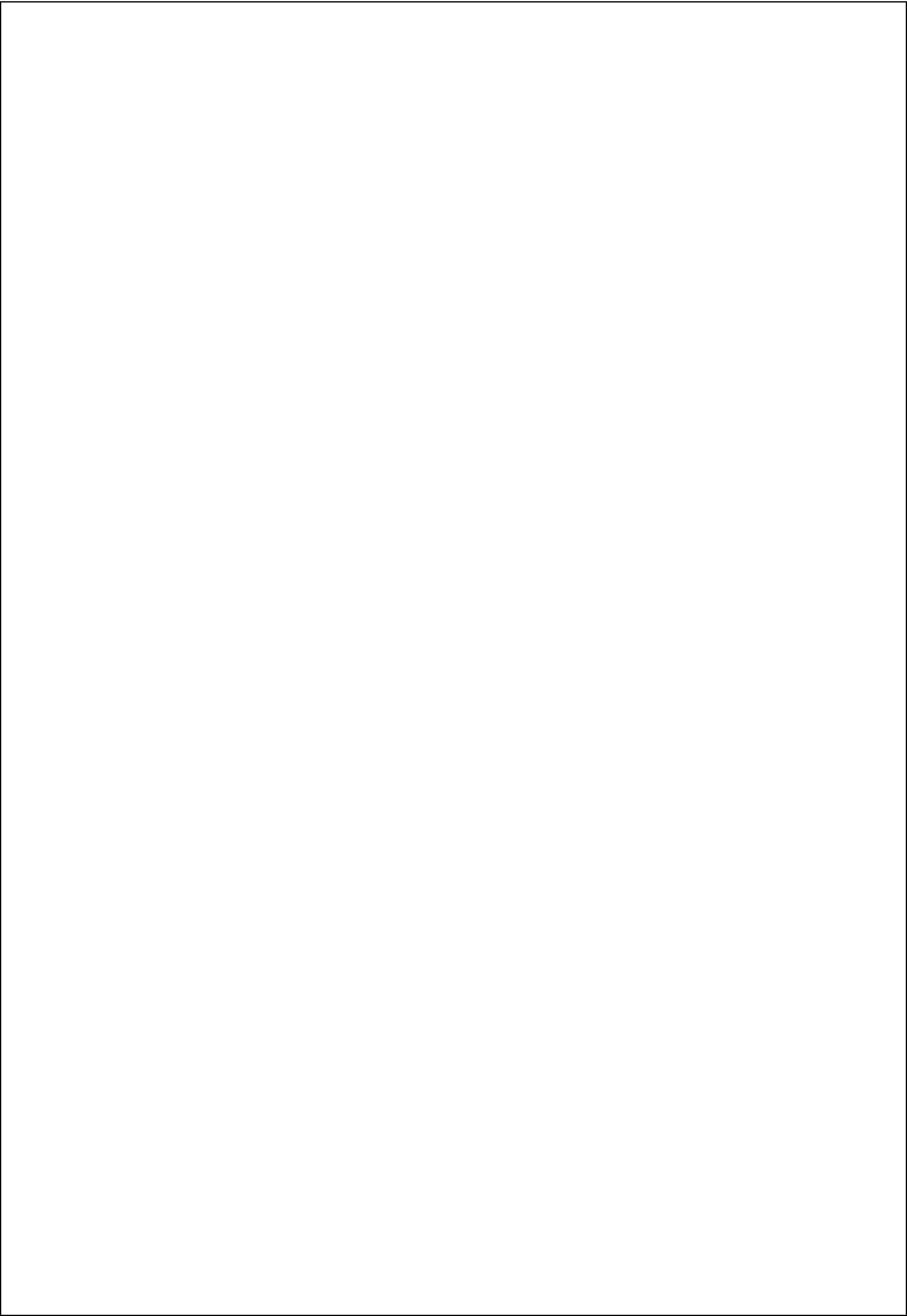
Faz parte deste relatório o “Fluxo de Caixa 2019” – por limitação de espaço se restringe a quatro memes - onde estão elencadas as rubricas de receitas e das despesas previstas para 2019. Observar que as despesas estão elencadas por ordem de prioridade de realização (a serem definidas pela DIR/FUP), com base em custos já incorridos e do histórico de despesas operacionais de anos anteriores, cujo montante estimado é de R\$ 681.108,10.

Vale ressaltar que a Instrução Normativa nº 01/2018/MPDG, que dispõe sobre o sistema de Planejamento e Gerenciamento de Contratações-PGC, no âmbito da Administração Pública, deverá ser um ponto de partida para nos adaptarmos a um modelo de planejamento para aquisições no âmbito da FUP.

Face a estas normativas, acreditamos que serão necessárias alterações nos procedimentos administrativos atualmente em curso, com o objetivo de otimizar a funcionalidade do módulo de gestão de compras, ora disponibilizada pela UnB, através do Sistema Integrado de Patrimônio, Administração e Contratos-SIPAC.

Equipe da Unidade de Compras e Finanças da FUP:

Naiara Matos
Pedro Ferreira
Marcos Bandeira





FUP

Fluxo de Caixa Mensal - 2019

(A) DISPONÍVEL INICIAL	
SALDO ACUMULADO	
PREVISTO	PARTICIPAÇÃO

JANEIRO		FEVEREIRO		MARÇO		ABRIL	
0,00		580.739,10		580.739,10		580.739,10	
Realizado	Varição Acumulada	Realizado	Varição Acumulada	Realizado	Varição Acumulada	Realizado	Varição Acumulada

RECEITAS

Nova Matriz	532.935,00	78,17%	532.935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Unidade Administrativa	116.083,00	17,03%	116.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo Indireto (Profa. Clarice)	32.086,10	4,71%	32.086,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Custo indireto (PPG-GP)	675,00	0,10%	675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(B) TOTAL DA RECEITA	681.779,10	100,00%	681.779,10		0,00		0,00		0,00

DESPESAS

Manutenção de ônibus e outros veíc	100.000,00	14,67%	0,00	(100.000,00)	0,00	(100.000,00)	0,00	(100.000,00)	0,00	(100.000,00)
Construção ecológica	55.000,00	8,07%	0,00	(55.000,00)	0,00	(55.000,00)	0,00	(55.000,00)	0,00	(55.000,00)
Climatização Aud A. Boal (complem)	31.134,20	4,57%	0,00	(31.134,20)	0,00	(31.134,20)	0,00	(31.134,20)	0,00	(31.134,20)
Aluguél de veículo (realizados/2018)	15.000,00	2,20%	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)
Aluguél de veículo (a realizar 2019)	50.000,00	7,33%	0,00	(50.000,00)	0,00	(50.000,00)	0,00	(50.000,00)	0,00	(50.000,00)
Transfer p/ PRC - Manut e serv diversos	100.000,00	14,67%	0,00	(100.000,00)	0,00	(100.000,00)	0,00	(100.000,00)	0,00	(100.000,00)
Almox. Central - Provisão	20.000,00	2,93%	5.000,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)
Diárias Servidor - Provisão	40.000,00	5,87%	8.000,00	(32.000,00)	0,00	(32.000,00)	0,00	(32.000,00)	0,00	(32.000,00)
Diárias colaborador - Provisão	5.000,00	0,73%	2.000,00	(3.000,00)						
Passagens + Tx. Agenc. - Provisão	15.000,00	2,20%	6.100,00	(8.900,00)	0,00	(8.900,00)	0,00	(8.900,00)	0,00	(8.900,00)
LEDOC	16.000,00	2,35%	0,00	(16.000,00)	0,00	(16.000,00)	0,00	(16.000,00)	0,00	(16.000,00)
Colegiado de Extensão	20.000,00	2,93%	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)
Serviços de Impressão - Outsourcing	25.000,00	3,67%	0,00	(25.000,00)	0,00	(25.000,00)	0,00	(25.000,00)	0,00	(25.000,00)
Auxílio Financeiro a Estudantes	15.000,00	2,20%	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)	0,00	(15.000,00)
Laboratório de Química	20.000,00	2,93%	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)
Laboratório de Física	20.000,00	2,93%	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)
Laboratório de Biologia	20.000,00	2,93%	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)	0,00	(20.000,00)
TI - Equipamentos e serviços	10.000,00	1,47%	0,00	(10.000,00)	0,00	(10.000,00)	0,00	(10.000,00)	0,00	(10.000,00)
SIPAC - Mat. Perm. - Provisão	79.940,00	11,73%	79.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas	24.029,90	3,52%	0,00	(24.029,90)	0,00	(24.029,90)	0,00	(24.029,90)	0,00	(24.029,90)
Outras despesas - Custos Indiretos	675,00	0,10%	0,00	(675,00)	0,00	(675,00)	0,00	(675,00)	0,00	(675,00)
-	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(C) TOTAL DAS DESPESAS	681.779,10	100,00%	101.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(D = B - C) DIF. = RECEITA - DESPESA			580.739,10	0,00	0,00	0,00	0,00
(E = A + D) SALDO EM CAIXA - FINAL			580.739,10	580.739,10	580.739,10	580.739,10	580.739,10
1. Extrato Auxiliar - SEI			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Desp. Prov. = a confirmar			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Receitas a receber			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 = 1 - 2 - 3 SALDO AUXILIAR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO DISPONÍVEL			580.739,10	580.739,10	580.739,10	580.739,10	580.739,10