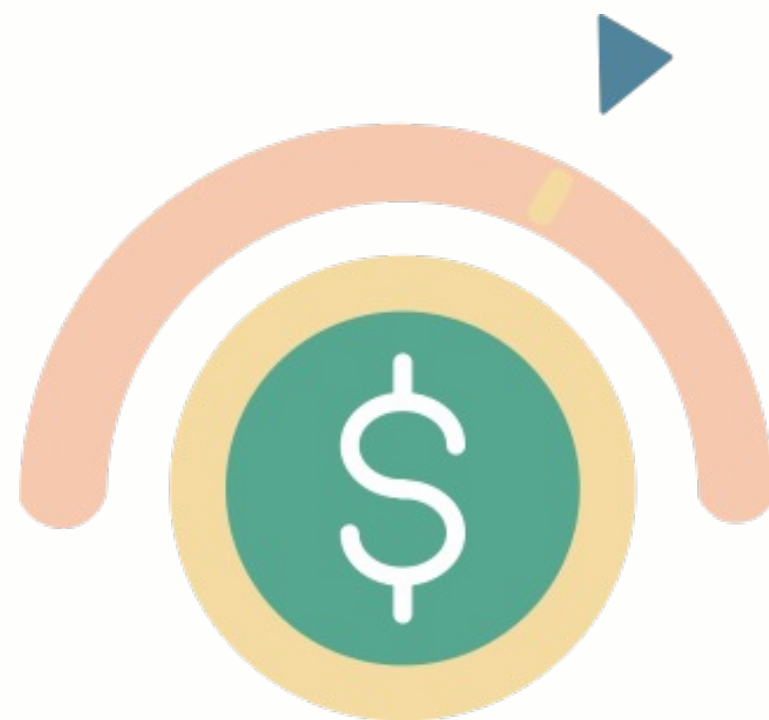




UNIVERSIDADE FEDERAL DO AMAPÁ  
PRÓ-RETORIA DE PLANEJAMENTO  
DEPARTAMENTO DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA



# ORÇAMENTO UNIFAP 2023



## **MATRIZ DE ORÇAMENTO DE CUSTEIO E CAPITAL – OCC**

### **(MATRIZ ANDIFES)**

- A Portaria MEC nº 651 de 24 de julho de 2013 institucionalizou, no âmbito do Ministério da Educação, a Matriz OCC (Matriz de Orçamento de Outros Custeios e Capital), como instrumento de distribuição anual dos recursos destinados às Universidades Federais.
- O atual modelo de distribuição é um indicador de eficiência e qualidade, onde o principal parâmetro utilizado é “aluno equivalente”. Destacam-se também indicadores de produção e de pesquisa.
- [Entendendo a matriz OCC.](#)
- O montante da matriz OCC será fixado pelo MEC de acordo com o limite do Ministério da Economia, e sua distribuição será efetuada segundo a Matriz OCC.



O modelo orçamentário para gestão do recurso público no Brasil, conforme o Art. 165 da CF, possui como base três leis: Plano Plurianual - PPA, Lei de Diretrizes Orçamentária - LDO e Lei Orçamentária Anual – LOA.

Nas unidades orçamentárias, a elaboração do orçamento referente ao ano subsequente, inicia com a Proposta a Lei Orçamentária Anual – PLOA. Na primeira quinzena do mês de junho do ano anterior, o Ministério da Educação libera os limites orçamentários, através do sistema SIOP, para que as unidades façam o detalhamento orçamentário por natureza de despesas.



- Lei nº 14.436, de 09/08/2022 – LDO – dispõe sobre as diretrizes para a elaboração e a execução orçamentária da Lei Orçamentária de 2023.
- Lei nº 14.535, de 17/01/2023 – LOA - estima a receita e fixa a despesa da União para o exercício financeiro de 2023.
- O Orçamento do Ministério da Educação é detalhado no Volume V da LOA.

<https://www.congressonacional.leg.br/materias/materias-orcamentarias/ploa-2023>

- Decreto de Programação Orçamentária - Dispõe sobre a programação orçamentária e financeira, estabelece o cronograma de execução mensal de desembolso do Poder Executivo federal para o exercício de 2023.



## ORÇAMENTO PLOA x LOA x LIBERADO 2023

Item Informação		DOTAÇÃO PLOA	DOTAÇÃO LOA	DOTAÇÃO LIBERADA
Grupo Despesa		Saldo - Moeda Origem (Item Informação)	Saldo - Moeda Origem (Item Informação)	Saldo - Moeda Origem (Item Informação)
1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 188.992.628,00	R\$ 188.992.628,00	R\$ 188.992.628,00
3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 29.753.037,00	R\$ 29.753.037,00	R\$ 28.821.696,00
4	INVESTIMENTOS	R\$ 2.055.000,00	R\$ 2.055.000,00	R\$ 1.988.412,00
<b>Total</b>		<b>R\$ 220.800.665,00</b>	<b>R\$ 220.800.665,00</b>	<b>R\$ 219.802.736,00</b>

<b>FOLHA DE PESSOAL</b>	<b>86%</b>
<b>CUSTEIO</b>	<b>13%</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>1%</b>

DEMONSTRATIVO POR AÇÃO/FINALIDADE E GND



ORÇAMENTO UNIFAP 2023

GRUPO DE DESPESA	AÇÃO/FINALIDADE	PROJETO INICIAL DA LOA - FIXACAO DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL (LOA)	CRÉDITO LIBERADO LOA 2023	DIFERENÇA
		Saldo - Moeda Origem (Item Informação)	Saldo - Moeda Origem (Item Informação)	Saldo - Moeda Origem (Item Informação)	Saldo - Moeda Origem (Item Informação)
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	DESpesas com folha de pessoal (ativos, inativos, encargos e benefícios)	R\$ 188.992.628,00	R\$ 188.992.628,00	R\$ 188.992.628,00	R\$ -
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	CONTRIBUIÇÕES A ORGANISMOS INTERNACIONAIS E NACIONAIS	R\$ 72.100,00	R\$ 72.100,00	R\$ 72.100,00	R\$ -
	FOMENTO AS AÇÕES DE GRADUAÇÃO, POS-GRADUAÇÃO, ENSINO, PESQUISA E EXTENSÃO	R\$ 888.000,00	R\$ 888.000,00	R\$ 888.000,00	R\$ -
	FUNCIONAMENTO DE INSTITUIÇÕES FEDERAIS DE ENSINO SUPERIOR	R\$ 20.008.923,00	R\$ 20.008.923,00	R\$ 19.356.022,00	R\$ 652.901,00
	REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DAS INSTITUICOES FEDERAIS	R\$ 2.291.919,00	R\$ 2.291.919,00	R\$ 2.215.611,00	R\$ 76.308,00
	PROGRAMA IDIOMAS SEM FRONTEITAS	R\$ 21.015,00	R\$ 21.015,00	R\$ 21.015,00	R\$ -
	ASSISTÊNCIA AO ESTUDANTE DE ENSINO SUPERIOR - PNAES	R\$ 6.014.103,00	R\$ 6.014.103,00	R\$ 5.813.867,00	R\$ 200.236,00
	CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES PÚBLICOS FEDERAIS	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	R\$ -
	PROGRAMA INCLUIR	R\$ 56.977,00	R\$ 56.977,00	R\$ 55.081,00	R\$ 1.896,00
INVESTIMENTOS		R\$ 55.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ -
	APOIO A CONSOLIDAÇÃO, REESTRUTURAÇÃO E MODERNIZAÇÃO	R\$ 2.000.000,00	R\$ 2.000.000,00	R\$ 1.933.412,00	R\$ 66.588,00
<b>TOTAL</b>		<b>R\$ 220.800.665,00</b>	<b>R\$ 220.800.665,00</b>	<b>R\$ 219.802.736,00</b>	<b>R\$ 997.929,00</b>

<b>DESPESAS DE MANUTENÇÃO, FUNCIONAMENTO, EXTENSÃO E PESQUISA</b>	<b>R\$ 22.459.633,00</b>
-------------------------------------------------------------------	--------------------------



## ESTIMATIVA DE DESPESAS FIXAS 2023

<b>RESUMO</b>	
<b>DESPESAS OBRIGATÓRIAS</b>	<b>R\$ 26.502.571,54</b>
<b>REAJUSTES CONTRATUAIS</b>	<b>R\$ 932.675,32</b>
<b>SALDOS RP'S</b>	<b>R\$ 2.854.750,20</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 24.580.496,66</b>
<b>MATRIZ OCC - CUSTEIO</b>	<b>R\$ 22.459.633,00</b>
<b>SALDO</b>	<b>-R\$ 2.120.863,66</b>



## OCC - SÉRIE HISTÓRICA - 2019 - 2022

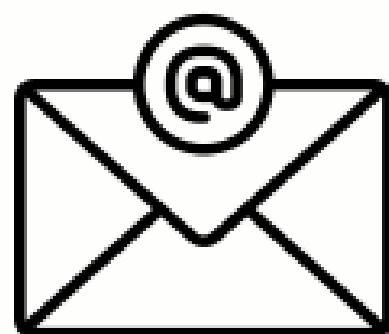
GRUPO DE DESPESAS	2022		2021		2020		2019	
	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%	DOTAÇÃO ATUALIZADA	%
	Saldo - Moeda Origem (Item Informação)		Saldo - Moeda Origem (Item Informação)		Saldo - Moeda Origem (Item Informação)		Saldo - Moeda Origem (Item Informação)	
FOLHA DE PESSOAL	R\$ 188.191.220,00	81%	R\$ 184.365.078,00	86%	R\$ 176.176.538,00	83%	R\$ 182.170.760,00	80%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	R\$ 28.323.482,00	12%	R\$ 23.200.564,00	11%	R\$ 29.440.898,00	14%	R\$ 33.663.680,00	15%
INVESTIMENTOS	R\$ 16.020.392,00	7%	R\$ 5.705.179,00	3%	R\$ 5.820.895,00	3%	R\$ 11.200.614,00	5%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 232.535.094,00</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 213.270.821,00</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 211.438.331,00</b>	<b>100%</b>	<b>R\$ 227.035.054,00</b>	<b>100%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial



**EVOLUÇÃO OCC 2019-2022**

2019-2020	-R\$ 15.596.723,00	-7%
2020-2021	R\$ 1.832.490,00	1%
2021-2022	R\$ 19.264.273,00	8%



dgo@unifap.br

<https://www2.unifap.br/dgo/>