



1 A Comissão

A Comissão Permanente QDD UNIRIO é resultado dos debates e deliberações do CONSUNI em torno do orçamento da universidade. Foi instituída pela Portaria GR Nº 560, de 13 de agosto de 2021 e alterada pela Portaria GR Nº 100, de 27 de fevereiro de 2023, com a finalidade de acompanhar o planejamento da elaboração e a execução da programação orçamentária - Quadro de Detalhamento de Despesas (QDD).

É composta atualmente por: Davi Augusto da Silva do Nascimento (CONSUNI/discente), Giselle Souza da Silva (CONSUNI/docente), Vivian de Almeida Mattos (CONSUNI/técnica-administrativa) e, representando as entidades, Gabriel Muniz de Rezende (DCE) e Steven Dutt Ross (ADUNIRIO). A reitoria está representada por Thiago da Silva Lima (PROAD) e Jair Cláudio Franco de Araújo (DORC/PROPLAN).

A comissão se reuniu ao longo de 2022 e 2023 para discutir os dados da execução orçamentária e planejamento do QDD 2023. Cabe ressaltar que o QDD ora apresentado só pode ser elaborado após a aprovação da Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2023, publicada em 17 de janeiro de 2023.

O objetivo deste documento é apresentar os trabalhos realizados pela comissão, os próximos encaminhamentos bem como as estimativas de despesas previstas para o ano de 2023 consolidadas no QDD que deverá ser apreciado pela comunidade acadêmica em Conselho Universitário.

2 Lei de Orçamento Anual (LOA)

A Lei nº 14.535, de 17 de janeiro de 2023 prevê para a Universidade Federal do Estado do Rio de Janeiro (UNIRIO) o valor de R\$ 631.513.312,00 e para o Hospital Universitário Gaffrée e Guinle (HUGG) o valor de R\$ 126.987.945.

Diferente do que ocorreu em anos anteriores, para o exercício de 2023, não há valores condicionados à futura aprovação legislativa.

3 Novos Atores

Infelizmente para esse ano não conseguimos realizar as reuniões com as unidades. É possível que a tentativa ocorra para debater a execução orçamentária, mas é um planejamento ainda em aberto.

4 Execução orçamentária

Relatórios sobre a execução orçamentária foram elaborados e disponibilizados na página de transparência da Pró-Reitoria de Administração (PROAD), disponível em: <<http://www.unirio.br/proad/dados/traspacidade-proad-unirio>>.

A iniciativa voluntária de divulgar, de forma pormenorizada, os principais custos atrelados à atividade desta universidade é a materialização do compromisso institucional com a transparência e probidade administrativa. Os dados abertos buscarão publicizar o emprego dos recursos públicos, facilitando a consulta através da compilação das informações já disponíveis em outros canais de fiscalização e controle, tais como Portal



da Transparência e Painel de Preços. A partir da implementação do novo sistema eletrônico de processos será possível dar a devida publicidade aos processos administrativos, incluindo a possibilidade de consulta virtual aos feitos. Compreender a importância do correto emprego de recursos públicos, bem como firmar o compromisso absoluto com a transparência destes gastos, são as diretrizes que norteiam todo nosso atuar sendo a Transparência PROAD a confirmação deste compromisso.

4.1 Execução Orçamentária 2022

O corte no montante de R\$ 4.017.433,00, ocorrido no primeiro semestre do exercício findo, prejudicou sobremodo o planejamento orçamentário e financeiro da universidade. Além disso, em decorrência do cenário pós-pandemia, foi possível observar o incremento no montante executado de algumas despesas como nas concessionárias de energia elétrica, água e esgoto e telefonia. De toda forma, foi possível a manutenção de certas ações remanescentes do Plano de Continuidade das Atividades Acadêmicas e Administrativas, deveras importantes no período de transição, como por exemplo o pagamento de internet patrocinada.

Outrossim, em que pesem os aumentos nas despesas com prestadores de serviços relacionados à vigilância, apoio administrativo, limpeza e conservação e manutenção predial, por conta os reajustes e repactuações, com os esforços para ajustar os valores contratados foi possível manter os mesmos patamares e até mesmo inferiores dos anos anteriores que tinham pleno funcionamento (2018/2019).

Diante desses aspectos, foi possível manter as despesas de custeio da universidade ajustadas, bem como realizar investimentos de ordem infra estrutural, o que pretende-se continuar no orçamento 2023, prosseguindo na busca de maior eficiência nos gastos públicos.

Finalmente, cumpre registrar a ressalva que a Comissão Permanente QDD UNIRIO não analisou a execução orçamentária dos projetos vinculados às emendas parlamentares nos anos de 2021 e de 2022.

5 O QDD 2023

A programação orçamentária da UNIRIO é consubstanciada em uma peça chamada Quadro de Detalhamento da Despesa (QDD). Contém as principais despesas discricionárias: contratuais, continuadas e necessárias ao funcionamento da instituição. Tem por objetivos (a) subsidiar a tomada de decisão, (b) nortear o processo de execução de modo que o conjunto das despesas não ultrapasse os limites estabelecidos para o exercício e (c) dar transparência na aplicação dos recursos.

5.1 Bolsas de Desenvolvimento Acadêmico e de Assistência Estudantil

O QDD 2023 apresenta os valores destinados ao programa de Bolsas de Desenvolvimento Acadêmico e de Assistência Estudantil conforme resolução submetida à apreciação pelo Conselho Universitário.



5.2 Estimativas com despesas que ocorrem sob demanda

É intenção da comissão que a programação destas estimativas esteja o mais próximo possível de um planejamento prévio e acordado. Como ainda carecem de regulamentação para sua utilização, os valores são estimados a partir da execução do ano anterior. Dentre essas despesas destacam-se: serviços de hospedagens, material para manutenção predial, serviços de engenharia, reformas, adaptações e serviços diversos. Ressaltamos que a recém criada Editora da Unirio tem seus valores apresentados a partir da estimativa de seu atual Diretor.

5.3 Estimativas com despesas contratuais e concessionárias

As estimativas com despesas contratuais e concessionárias foram obtidas com base nos valores executados em 2022. A execução desses valores será acompanhada pela comissão de modo a aprimorar as estimativas nas programações orçamentárias futuras. Dentre elas, destacam-se as seguintes despesas cujos valores representam um elevado grau de comprometimento do orçamento da universidade: limpeza e higienização, guarda e vigilância, manutenção predial, pessoal de apoio e energia elétrica.

5.4 Orçamento de Investimentos

Os recursos de investimentos foram programados para a Editora UNIRIO (EdUNIRIO) e o saldo dividido proporcionalmente para obra, acervo bibliográfico, material permanente de TI e equipamentos e materiais permanentes cujas despesas ocorrem sob demanda de modo a estabelecer previsão para as diversas despesas de investimentos da universidade.

6 Emendas 2023

Os procedimentos e prazos para operacionalização das emendas, no presente exercício, ainda não foram divulgados.

Os espelhos das emendas apresentados para a UNIRIO estão disponíveis na página da Diretoria de Orçamento (DORC) da Pró-Reitoria de Planejamento (PROPLAN). Os espelhos contêm os valores apresentados ao Projeto de Lei Orçamentária Anual (PLOA). A planilha resumo contém os valores aprovados na Lei Orçamentária Anual (LOA): <<http://www.unirio.br/diretoriadeorcamento/orcamento/orcamento-2023-atualizado-em-19-12-2022/emendas-apresentadas-espelhos-atualizado-em-19-12-2022>>.

7 Próximos passos e recomendações da comissão

Para além dos trabalhos futuros já apresentados, a comissão pretende desenvolver estudo com o objetivo de equacionar as programações orçamentárias futuras com o Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI) 2022-2026 de modo a permitir que o planejamento orçamentário da universidade possa refletir as ações do PDI naquilo que demandem recursos orçamentários.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO - UNIRIO

Processo 2023.23102.004395/2022-91Folha 05

Ademais, a Comissão demanda que a apresentação do QDD ocorra em reunião presencial do CONSUNI. Não será possível apresentar o planejamento em uma reunião virtual.

Nesse contexto, a comissão recomenda a aprovação do QDD 2023 na forma apresentada, sem alterações.

Rio de janeiro, de de 2023.

Davi Augusto da Silva do Nascimento (CONSUNI/discente)

Giselle Souza da Silva (CONSUNI/docente)

Vivian de Almeida Mattos (CONSUNI/técnica-administrativa)

Gabriel Muniz de Rezende (DCE)

Steven Dutt Ross (ADUNIRIO)

Thiago da Silva Lima (PROAD)

Jair Cláudio Franco de Araújo (DORC/PROPLAN)