

PDI

Plano de
Desenvolvimento
Institucional

2014 - 2018

PRÓ-REITORIA DE ADMINISTRAÇÃO



INSTITUTO FEDERAL
AMAZONAS

5. ASPECTOS FINANCEIROS E ORÇAMENTÁRIOS

5.1 DEMONSTRAÇÃO DA SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA

O Instituto Federal do Amazonas – IFAM, é uma Autarquia federal, vinculada diretamente à Secretaria de Educação Tecnológica do Ministério da Educação (SETEC/MEC), com estrutura de educação superior, básica e profissional, pluricurricular e *multicampi*, especializada na oferta de educação profissional e tecnológica nas diferentes modalidades de ensino, com base na conjugação de conhecimentos técnicos e tecnológicos com as suas práticas pedagógicas, composta por unidades descentralizadas denominadas de Campus e, como tal, sua sustentabilidade financeira é viabilizada, majoritariamente, com recursos repassados pelo Tesouro Nacional sob a forma de Dotação Orçamentária.

Desta forma, os recursos necessários são consignados anualmente no Orçamento Geral da União por meio da Lei Orçamentária Anual – LOA, o que permite que as **Despesas Correntes e de Capital** constituídas respectivamente de **Despesas de Custeio** - Pessoal, Encargos sociais, Benefícios aos Servidores e Outras Despesas Correntes, e de **Despesas com Investimentos**, tais como Obras e Material Permanente, o que permite visualizar de forma clara os limites da gestão financeira.

Além dos recursos da União, o IFAM conta ainda, com a fonte de recursos diretamente arrecadados mediante a comercialização do excedente de produção, dos projetos educativos, prestação de serviços, e ainda com recursos obtidos por meio de descentralização de créditos da SETEC/MEC, convênios firmados com os órgãos públicos e privados e recursos originários de emendas parlamentares.

5.1.1 MATRIZ CONIF

A estrutura da Matriz foi composta por blocos: pré-expansão, expansão, reitoria, ensino a distância, assistência estudantil e pesquisa aplicada. Os parâmetros utilizados foram os dados extraídos do Sistema Nacional de Informações da Educação Profissional e Tecnológica (SISTEC), referentes aos períodos do segundo semestre de 2011 e primeiro semestre de 2012, IPCA (Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo Especial), IDH (Índice de Desenvolvimento Humano), categoria dos Câmpus e tipo e pesos dos cursos.

A institucionalização de novos parâmetros para utilização nas matrizes de distribuição de recursos orçamentários e financeiros foi promulgada com o Decreto nº 7.313/2010. Este Decreto estabelece procedimentos orçamentários e financeiros relacionados à autonomia de gestão administrativa e financeira dos institutos federais de educação, ciência e tecnologia e define critérios para elaboração das suas respectivas propostas orçamentárias anuais.

Os critérios que devem ser considerados são:

Matrículas e quantidade de alunos	Número de matrículas e quantidade de alunos ingressantes e concluintes em todos os níveis e modalidades de ensino em cada período.
Número de alunos e de docentes	Relação entre número de alunos e número de docentes nos diferentes níveis e modalidades de ensino ofertado.
Áreas de conhecimento e eixos tecnológicos.	Diferentes áreas de conhecimento e eixos tecnológicos dos cursos ofertados.
Apoio às instituições públicas de ensino.	Apoio às instituições públicas de ensino, em ações e programas de melhoria da educação básica, especialmente na oferta do ensino de ciências, oferecendo capacitação técnica e atualização pedagógica aos docentes das redes públicas de ensino.
Programas de extensão e certificação.	Existência de programas institucionalizados de extensão e certificação, com indicadores de monitoramento.
Produção de conhecimento científico, tecnológico, cultural e Artístico.	Produção institucionalizada de conhecimento científico, tecnológico, cultural e artístico, reconhecida nacional e internacionalmente.
Núcleos de inovação tecnológica	Existência de núcleos de inovação tecnológica.
Registro e comercialização de patentes	Número de registro e comercialização de patentes.
Resultados das avaliações	Resultados das avaliações realizadas por sistemas nacionais de avaliação da educação em todos os níveis e modalidades de ensino, capazes de aferir a qualidade de ensino ofertado.
Sistemas de informação e programas do MEC	A adesão a sistemas de informação e programas de interesse coletivo, instituídos pelo Ministério da Educação.
Programas de mestrado e doutorado	Existência de programas de mestrado e doutorado, especialmente os profissionais, e seus respectivos resultados da avaliação pela Fundação Coordenação de Aperfeiçoamento de Pessoal de Nível Superior - CAPES.

5.1.2 ESTRATÉGIA DE GESTÃO ECONÔMICO-FINANCEIRA

O orçamento de Custeio e Capital - OCC (exceto benefícios, convênios e emendas), oriundos do tesouro nacional é rateado entre os diversos Câmpus pela Subsecretaria de Planejamento e Orçamento do Ministério da Educação - MEC, com base numa matriz parametrizada pela Rede Nacional dos Institutos Federais de Educação Profissional e Tecnológica. A totalidade dos recursos orçamentários e financeiros,

exceto de pessoal e benefícios, deve ser submetida aos procedimentos e normas da gestão pública, notadamente à Lei Nº 4.320/64, Lei Nº 8.666/93 e Lei Nº 10.520/2002.

A captação de recursos com Instituições Públicas e Privadas se faz através da elaboração de projetos apresentados a estas Instituições, visando a obtenção de recursos para financiar a expansão da infraestrutura do IFAM.

A obtenção dos recursos oriundos de emendas parlamentares tem sido ao longo dos últimos anos uma importante mola propulsora nos investimentos realizados pelo IFAM, o qual origina-se do esforço dos gestores junto aos representantes parlamentares do Estado do Amazonas, principalmente na esfera Federal.

5.1.3 PLANOS DE INVESTIMENTOS

Os planos de investimento do IFAM estão fundamentados numa previsão de incremento anual na ordem de cerca de **41,9 milhões** para a expansão e reestruturação de novas unidades de Ensino nos primeiros 3 anos, com construção de novos campus e revitalização dos já existentes, tendo como modelo oficial, os Institutos Federais de Educação Ciência e Tecnologia – IFET, custeados com recursos repassados pelo MEC em cumprimento das metas estabelecidas no Plano de Desenvolvimento da Educação – PDE.

Da totalidade correspondente às demais fontes de financiamento do orçamento total, 15% (quinze por cento) é o valor estimado a ser agregado anualmente ao orçamento de custeio, bem como no pressuposto de que, uma vez garantidos os recursos necessários às despesas fixas de manutenção básica, o excedente será investido em ações que visam a recuperação, a ampliação, a modernização da gestão acadêmica e administrativa e a atualização tecnológica, dotando a instituição de melhores condições de ensino.

5.1.4 PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA E CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO 2014 – 2018

Com lastro nos dados históricos apurados junto ao SIAFI, Lei orçamentária Anual exercício – 2014, e nos investimentos necessários às mudanças organizacionais do IFAM, demonstramos abaixo, a Programação Orçamentária, projetada para o período compreendido entre 2014 até 2018, a saber:

PROGRAMAÇÃO ORÇAMENTÁRIA EXERCÍCIO 2014-2018

A previsão de recursos extra orçamentários do IFAM, bem como suas possíveis fontes seguem explicitadas na Tabela 85:

Tabela 85 – Cronograma de expansão Orçamentária

RECEITA DIRETAMENTE ARRECADADA	TOTAL 2014	TOTAL 2015	TOTAL 2016	TOTAL 2017	TOTAL 2018	TOTAL
RECEITA ADMINISTRATIVA	405.167	940.683	400.000	200.000	50.000	1.995.850
TAXA DE INSCRIÇÃO EM CONCURSO PÚBLICO	450.000					450.000
TOTAL GERAL	855.167	940.683	400.000	200.000	50.000	2.445.850

Fonte: PROPLAD, 2014

A projeção orçamentária para a manutenção das Unidades do IFAM, considerando Recursos do Tesouro, pode ser observada nas tabelas a seguir:

Tabela 86 – Cronograma de expansão Orçamentária

DESPESA	TOTAL 2014	TOTAL 2015	TOTAL 2016	TOTAL 2017	TOTAL 2018	TOTAL
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	120.151.327	128.201.465	136.790.964	145.955.958	55.735.008	686.834.722
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	50.581.422	53.970.377	57.586.392	61.444.680	65.561.474	289.144.345
DESPESAS DE INVESTIMENTOS	47.241.265	50.406.429	53.783.660	57.387.165	61.232.106	270.050.625
TOTAL GERAL	217.974.014	232.578.271	248.161.016	264.787.803	282.528.588	1.246.029.692

Fonte: PROPLAD, 2014

5.1.5 ORÇAMENTO PARTICIPATIVO

A metodologia do orçamento participativo é uma estratégia vinculada ao aperfeiçoamento da gestão, rumo a um sistema eficiente, ágil e transparente. O orçamento é instrumento e aplicação de recursos em investimentos e custeio, deve ser decidida por representantes dos diversos segmentos e órgãos colegiados. Os diversos segmentos da Instituição devem decidir, em fórum próprio, a alocação de recursos nas áreas de ensino, pesquisa, extensão, assistência estudantil, infraestrutura, tecnologia, gestão e qualificação, sempre com foco nas definições estratégicas. Esse processo tem como objetivo sistematizar e integrar três processos fundamentais da gestão administrativa: o planejamento, a execução e o acompanhamento orçamentário para cada exercício.

5.1.6 BENEFÍCIOS E QUALIDADE DE VIDA DO IFAM

As Metas projetadas ao longo da vigência do PDI estão vinculadas aos objetivos estratégicos do PEI.

Objetivo estratégico RS: Promover a integração, desenvolvimento e qualidade de vida dos servidores

META 1: Divulgar informações sobre o desenvolvimento e interação dos servidores						
Indicador: Quantidade de informações divulgadas						
Responsável: DGP/PROAD						
Ações		2014	2015	2016	2017	2018
Ação 1	Implantar programas de ambientação de servidores	X				
Ação 2	Instruir servidores sobre benefícios e suas concessões	X				
Ação 3	Elaborar documentos de orientação sobre benefícios (manuais, tira-dúvidas, etc)	X				
Ação 4	Programa de acolhimento de novos servidores	X				
Ação 5	Propor atividades de lazer/interação que contemplem os aniversariantes do mês	X	x	x	x	x

META 2: Implantar / Desenvolver "n" programas de Qualidade de Vida.						
Indicador: Quantidade de atividades de programas de Qualidade de Vida						
Responsável: DGP/PROAD						
Ações		2014	2015	2016	2017	2018
Ação 1	Capacitar o setor de gestão de pessoas para a implantação de programas de qualidade de vida.	X	x	x	x	x
Ação 2	Criação de comissão para realização de questionários visando levantamento de dados para criação de programas de qualidade de vida		x			
Ação 3	Projeto espaço do servidor IFAM	X	x			
Ação 4	Projeto campanha de imunização IFAM	X	x	x	x	x
Ação 5	Projeto ginástica laboral IFAM	X	x			
Ação 6	Estabelecer convênios com profissionais de saúde e bem estar	X	x	x	x	x
Ação 7	Estabelecer convênios com Academias de Ginástica	X	x	x	x	x

META 3: Realizar exames periódicos com os servidores.						
Indicador: Quantitativo de exames periódicos						
Responsável: DGP/PROAD						
Ações		2014	2015	2016	2017	2018
Ação 1	Realizar conscientização da importância da realização de exames periódicos	X	x	x	x	x
Ação 2	Registro de preços para contratação de empresa - exames periódicos	x		x		X
Ação 3	Disponibilizar a realização de exames periódicos a todos os servidores	x		x		x
Ação 4	Realização de exames periódicos por no mínimo 70% dos servidores da capital	x		x		x
Ação 5	Realizar estudos sobre a possibilidade de disponibilizar os exames periódicos aos servidores do Interior do Amazonas.	x	x			
Ação 6	Realizar os exames periódicos, quando possível, em 50% dos servidores de cada Unidade do interior do Amazonas.	x		x		x
Ação 7	Criar recursos de divulgação dos exames periódicos.	X	x	x	x	x

META 4: Promover "n" atividades desportivas, culturais e educativas.						
Indicador: Quantidade de atividades culturais educativas e desportivas						
Responsável: DGP/PROAD						
Ações		2014	2015	2016	2017	2018
Ação 1	Promover atividades desportivas frequentes	X	x	x	x	x
Ação 2	Realizar competições desportivas, anualmente, para servidores.		x	x	x	x
Ação 3	Premiação das melhores equipes.		x	x	x	x
Ação 4	Projetar áreas de lazer em cada Unidade do IFAM		x	x		
Ação 5	Designar um representante para atuar nas atividades de Qualidade de Vida em cada Unidade do IFAM		x	x		
Ação 6	Realizar o levantamento das atividades desportivas, culturais e educativas que interessem à comunidade do Campus	X	x	x	x	x
Ação 7	Semana do Servidor	X	x	x	x	x
Ação 8	Promover a Semana da Mulher disponibilizando produtos/serviços de interesse feminino.	X	x	x	x	x