



PORTARIA CONJUNTA PROPLAD/DOF Nº 001, DE 28 DE MARÇO DE 2016

A Pró-Reitora de Planejamento e Desenvolvimento em exercício, Greiciele Macedo Moraes, e o Diretor de Orçamento e Finanças, Sr. Eduardo Curtiss dos Santos, nomeados pelas Portarias Reitoria nºs 233, de 15 de Março de 2013, e 160, de 23 de Março de 2016, respectivamente, no uso das suas atribuições legais conferidas pelo cargo,

- ↳ Considerando a expansão institucional decorrente da adesão ao REUNI e a necessidade de consolidar o crescimento alcançado;
- ↳ Considerando a necessidade de garantir o desenvolvimento sustentável da instituição;
- ↳ Considerando a necessidade de conciliação das demandas institucionais às disponibilidades orçamentárias da UFOP;
- ↳ Considerando as necessidades de estabelecer a integração entre o Plano de Desenvolvimento Institucional da UFOP - PDI e a Matriz Orçamentária da UFOP;
- ↳ Considerando a obrigatoriedade do estabelecimento do planejamento organizacional e dos mecanismos de monitoramento do desempenho orçamentário e operacional da instituição;
- ↳ Considerando as competências do órgão central de Planejamento da UFOP e das atribuições de sua setorial Orçamentária, conferida pela Portaria da Subsecretaria de Planejamento e Orçamento do Ministério da Educação nº 02 de 2012;

RESOLVEM:

Art. 1º - Para fins de operacionalização do Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI, fica instituído a criação do Plano de Gestão e do Plano Anual de Ações da UFOP.

§ 1º Define-se como Plano de Gestão o instrumento de planejamento institucional de nível tático que objetiva o enquadramento de todas as Ações da UFOP destinadas ao



alcance dos objetivos previstos no Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI, organizadas dentro de uma estrutura programática para fins de alocação de recursos orçamentários em Centros de Custos.

§ 2º Define-se como Plano de Anual de Ações o instrumento de planejamento institucional de nível operacional que objetiva o enquadramento do conjunto das Ações UFOP, quantificadas física e financeiramente e com execução prevista dentro do exercício financeiro, organizadas por finalidade e classificadas conforme estrutura programática estabelecida no Plano de Gestão.

§ 3º Define-se como Centro de Custos como a unidade mínima de acumulação de recursos decorrentes das atividades de responsabilidade dos setores da instituição associado à responsabilidade de gestão pelo desempenho de funções específicas, com vistas à mensuração de seus resultados.

Art. 2º - Entende-se por estrutura programática a organização hierárquica de todas as atividades da Instituição organizadas, consecutivamente, em Macroprogramas, Programas e Ações UFOP, por sua vez, desdobradas em Atividades, Projetos e Eventos para fins de alocação dos recursos orçamentários destinados ao cumprimento da Missão Institucional, conforme **Anexo I** desta Portaria.

§ 1º A definição do conjunto de Ações UFOP será constituída a partir dos objetivos e das metas estabelecidas no Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI, o qual indica as diretrizes das ações que a Administração Central da UFOP deverá desenvolver para o alcance dos resultados estabelecidos.

§ 2º As Ações UFOP e respectivas Atividades, Projetos e Eventos, serão organizadas conforme **Anexo I** desta Portaria.

§ 3º Os Programas da UFOP já existentes deverão ser classificados conforme os Macroprogramas definidos no **Anexo I** desta Portaria.

§ 4º Para as Atividades que não estejam vinculadas a Programas já existentes, deverá ser proposta sua criação para o respectivo enquadramento.

Art. 3º Todas as Atividades, Projeto e Eventos que demandarem utilização dos recursos da instituição, sejam eles humanos, materiais, financeiros, tangíveis ou

[Assinaturas manuscritas]



intangíveis deverão estar enquadradas dentro da estrutura programática definida e necessitarão de previsão orçamentária e autorização prévia para a sua execução.

§ 1º As Atividades, Projeto e Eventos institucionais deverão estar organizados em Planos de Trabalho, devidamente quantificados física e financeiramente, para o exercício de referência, conforme planilha contida no **Anexo II** desta portaria.

Art. 4º - A planificação das Ações dos setores da UFOP será implementada de forma gradual e servirá de base para a composição e respectiva implantação dos Centros de Custos bem como para o desenvolvimento dos "Sistemas Integrados de Gestão da UFOP", com vistas à implementação da Governança Eletrônica da Instituição.

§ 1º A planificação estabelecida nesta portaria abrangerá as todas as Unidades Acadêmicas e Administrativas da UFOP.

§ 2º A PROPLAD definirá um cronograma para o enquadramento, criação ou extinção dos Programas e respectivas Ações bem como para atendimento e suporte técnico aos setores.

Art. 4º - Esta portaria entra em vigor no ato de sua publicação no Boletim Administrativo.

Greicele Macedo Moraes
**Pró-Reitora de Planejamento e
Desenvolvimento em exercício**

Eduardo Curtiss dos Santos
Diretor de Orçamento e Finanças



ANEXO I

1. Definições Prévias

1.1 Orçamento

O Orçamento é definido como um plano administrativo que abrange todas as fases das operações da instituição para um período futuro definido representando a expressão formal de políticas, planos, objetivos e metas estabelecidas pela Administração Central como um todo, bem como para suas subdivisões expressas na **Matriz Orçamentária** definida na **Lei de Orçamento Anual – LOA**.

No Orçamento são definidas as políticas e metas de operacionalização da Instituição relacionando-os a:

- I. Despesas correntes;
- II. Investimentos;
- III. Receitas;
- IV. Ações e projetos específicos; e
- V. Resultados.

1.2. Planejamento Institucional

O planejamento organizacional se caracteriza por um conjunto de conceitos, estruturas e procedimentos, cujo principal objetivo é possibilitar a implementação das decisões da gestão voltadas para cumprimento da Missão Institucional, seu funcionamento e desenvolvimento, compreende as seguintes fases:

- I. **Planejamento;**
- II. **Execução; e**
- III. **Controle e Monitoramento.**

Toda ação de governança institucional da UFOP deve estar em sintonia com as Diretrizes Globais estabelecidas no **Plano de Desenvolvimento Institucional –**



PDI, que consiste em um documento que identifica a Instituição de Ensino Superior no que diz respeito a sua filosofia de trabalho, a missão que se propõe, às diretrizes pedagógicas que orientam suas ações, a sua estrutura organizacional e as atividades acadêmicas que desenvolve ou pretende desenvolver. É elaborado com base na construção coletiva dos membros da Comunidade Universitária e estabelece Metas e Ações para a concretização da **Missão Institucional**. Dentre as diretrizes estabelecidas, destaca-se a **Visão** que norteará, em termos gerais, a Universidade almejada em um horizonte de longo prazo. Estabelece ainda, os **"Macroprocessos"** organizados em **"Eixos Temáticos"** e as estratégias para o alcance das metas estabelecidas.

O PDI representa o planejamento da instituição no **nível estratégico**. A sua operacionalização pressupõe a existência do **Plano de Gestão (nível tático)** e do **Plano Anual de Ações (nível operacional)**.

2. Plano de Gestão

Consistem em instrumento de planejamento institucional de nível tático que objetiva o enquadramento de todas as Ações da UFOP destinadas ao alcance dos objetivos previstos no Plano de Desenvolvimento Institucional - PDI, organizados dentro de uma **estrutura programática** para fins de alocação de recursos orçamentários.

Sua estrutura permite a integração entre os objetivos estratégicos definidos no PDI e a Matriz Orçamentária estabelecida na Lei de Orçamento Anual - LOA. A Portaria SPO/MEC nº 01 de 02 de janeiro de 2012 instituiu o Sistema Integrado de Planejamento, Orçamentação e Custos para as unidades vinculadas ao MEC e estabelece a utilização da Subação Orçamentária e do Plano Interno - PI e determina que os planos instituídos pelas instituições federais de ensino e pesquisa serão integrados aos Planos Plurianuais - PPA, sendo o PI de utilização obrigatória para as IFES.

Sua organização estrutura consiste em **"Macroprogramas"** que serão integrados aos **"Macroprocessos"** da instituição definidos em seu PDI.



2.1. ESTRUTURA PROGRAMÁTICA DO PLANO DE GESTÃO

Para o cumprimento dos dispositivos legais estabelecidos, a PROPLAD e sua Diretoria de Orçamento e Finanças promoveram a organização do Plano de Gestão estruturado em:

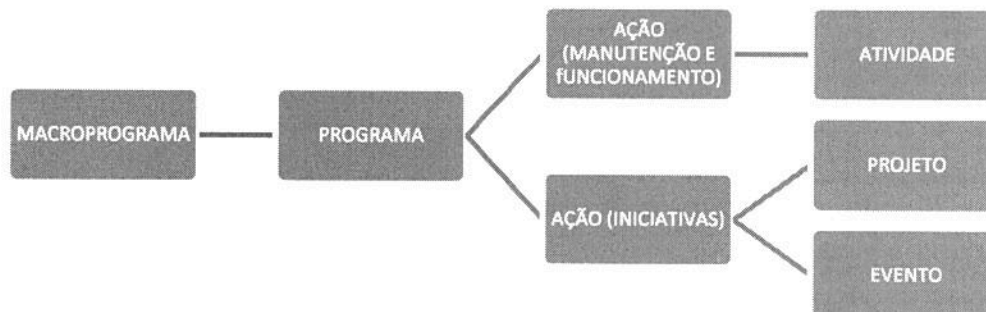
1. Macroprogramas

1.1. Programas

1.1.1. Ações/Iniciativas

1.1.1.1. Atividades/Projetos/Eventos

Figura 1 - Estrutura do Plano de Gestão



Todas as Atividades, Projetos e Eventos realizados no âmbito da UFOP deverão estar enquadrados e agrupados dentro da estrutura apresentada. A seguir esses conceitos serão definidos.

2.2. MACROPROGRAMAS



Os Macroprogramas são mecanismos de organização e indução do conjunto de Programas da UFOP, agrupados por finalidade, visando garantir o mérito estratégico da programação e sua integração com a Matriz Orçamentária.

2.2.1 Classificação e Integração

De acordo com a Estrutura da Matriz Orçamentária da Lei de Orçamento Anual das IFES, os Macroprogramas serão classificados, conforme sua finalidade, em:

- I. **Macroprograma de Gestão, Manutenção e Funcionamento** – Integração com Ação Governo 20RK – Funcionamento das IFES e 8282 – REUNI/Consolidação;
- II. **Macroprograma de Fomento às ações de: Graduação, Pós-graduação, Ensino, Pesquisa, Extensão, Inovação Tecnológica e Empreendedorismo** – Integração com a Ação Governo 20GK – Fomento às Ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa e Extensão;
- III. **Macroprograma de Desenvolvimento Institucional** – Integração com a Ação Governo 4572 – Capacitação e Qualificação dos Servidores públicos Federais, Ações 20GK, 20RK e 8282 – REUNI Consolidação;
- IV. **Macroprograma de Assistência Estudantil** - Integração com a Ação Governo 4002 – Assistência Estudantil.

2.2.2. Destinação

A destinação de cada Macroprograma apresentado é estabelecida em conformidade com sua finalidade:

2.2.2.1 Macroprograma de Gestão, Manutenção e Funcionamento:

Destinado a abrigar programas voltados ao funcionamento dos setores que desenvolvem atividades contínuas e permanentes. Ex: Programas de Manutenção e Funcionamento das Unidades Acadêmicas; Programa de

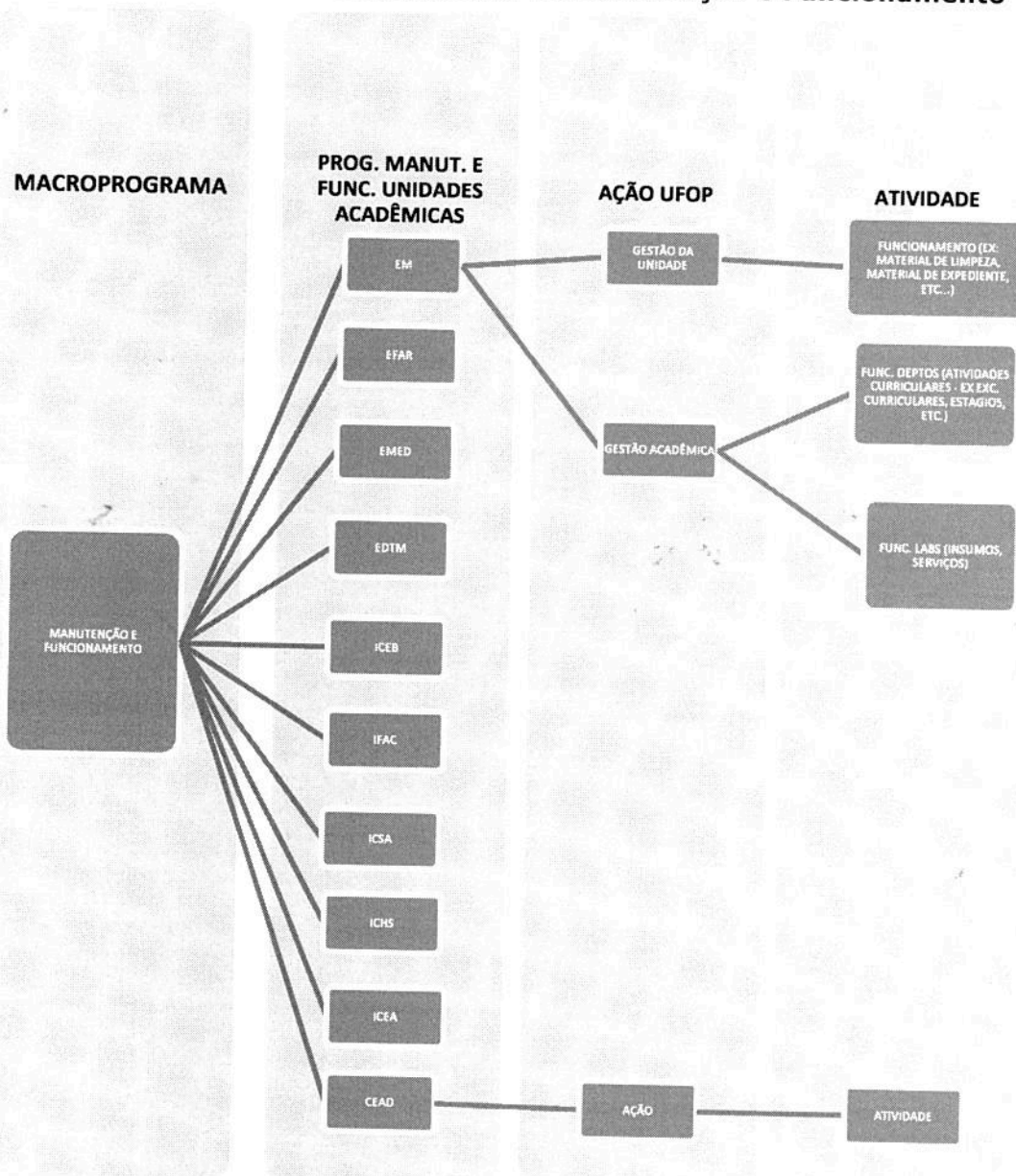
A

Paul.



Manutenção Predial; Programa de Gestão da Infraestrutura Computacional;
Programa de Gestão de frotas;

Figura 2 – Estrutura Macroprograma de Manutenção e Funcionamento



2.2.2.2 Macroprograma de Fomento às Ações de Graduação, pós-graduação, Ensino, Pesquisa, Extensão, Inovação Tecnológica e Empreendedorismo:

Destinado a abrigar programas com objetivos e ações compreendidas no macroprocesso finalístico de formação, com grande diversidade de atividades

AR
Paul.



inter-relacionadas. A sua constituição e formação deve considerar as seguintes características:

- a) Conter as Atividades/Projetos/Eventos específicos e que serão realizados diretamente pelo Programa que lhe deu origem, as quais devem estar vinculadas às linhas de atuação de cada Pró-Reitoria Acadêmica;
- b) Contemplar a previsão de despesas/receitas de todo o Programa, considerando todos os recursos necessários para execução das Ações UFOP vinculadas.

2.2.2.3. Macroprogramas de Desenvolvimento Institucional:

Destinado a abrigar Programas voltados à execução dos objetivos estratégicos definidos no PDI para o Desenvolvimento Institucional.

2.2.2.4 Macroprogramas de Assistência Estudantil

Destinado a abrigar Programas voltados à execução dos objetivos estratégicos definidos do Programa Nacional de Assistência Estudantil – PNAES e Ações definidas na Política de Assistência Estudantil da UFOP definidas no PDI.

3. PROGRAMAS

A estrutura geral dos programas tem similaridade com a estrutura da Matriz OCC, compreendendo os elementos citados anteriormente, embora focados nos objetivos institucionais definidos no PDI.

3.1. Definição

O Programa é o instrumento de governança institucional que comporta um conjunto de Ações ou Iniciativas articuladas que concorrem para a concretização de um objetivo comum preestabelecido, mensurado por indicadores, visando à solução de um problema ou atendimento de determinada demanda. Relacionam-se diretamente aos Macroprocessos



definidos no PDI, coordenados de maneira integrada **a fim de obter resultados que não poderiam ser alcançados se fossem gerenciados separadamente.** A gestão e o controle unificados facilitam a operacionalização das Ações UFOP para as finalidades previstas, garantindo a manutenção da visão em conjunto dos seus objetivos, evitando a **fragmentação de esforços.** Também facilitam o mecanismo de **gestão de custos por objetivos** a partir da definição de indicadores de desempenho operacional para fins de alocação de recursos e seu respectivo controle e monitoramento.

3.1.1. Fragmentação

Ocorre quando uma Ação muito abrangente é fragmentada em diversas Atividades, Projeto ou diversas Linhas de Ação, gerenciados um a um, de modo que, quando finalizados, se observa que duas ou mais Atividades/Ações são executados em paralelo e acabam revelando objetivos comuns, que deveriam estar agrupados de modo a criar resultados coordenados e convergentes.

4. Plano Anual de Ações

Instrumento de planejamento de nível operacional. Consiste no conjunto de Ações UFOP com execução prevista dentro do exercício financeiro, quantificadas física e financeiramente e previamente aprovadas previamente pela Administração Central da UFOP.

4.1. AÇÃO UFOP

Consiste em iniciativas realizadas pela instituição, organizadas em Ações ou Linhas de Ação para o alcance de metas estabelecidas no PDI. São constituídas a partir do diagnóstico de indicadores que se pretende melhorar ou de necessidades identificadas. Ex: Melhoria da Infraestrutura de laboratórios, melhoria dos índices de evasão (assistência estudantil), melhoria de coeficiente acadêmico (processo de formação), incentivo a qualificação,



etc. Compreende o conjunto de operações cujos produtos contribuem para os objetivos do Programa. Ex: Gestão da Unidade, Gestão Acadêmica, Gestão da Frota, etc. A Ação poderá se desdobrar em Atividades, Projetos ou Eventos. As Ações UFOP deverão estar quantificadas física e financeiramente e associadas aos indicadores de desempenho operacional.

5. ATIVIDADE – PROJETO - EVENTO

5.1. Atividade

Atributo da Ação que representa o conjunto de serviços prestados de cada setor da UFOP. Consiste no instrumento de programação para o alcance dos objetivos de um programa, envolvendo um conjunto de operações que se realizam de modo contínuo e permanente, das quais resultam num produto ou serviço necessário ao funcionamento da instituição. Ex: Funcionamento dos Departamentos Acadêmicos, Funcionamento dos Laboratórios, Funcionamento da Manutenção Predial, Funcionamento da Divisão de Transportes, etc.

5.2. Projeto

O projeto pode ser definido como um esforço temporário empreendido com um objetivo pré-estabelecido, definido e claro, com duração e recursos limitados, numa sequência de atividades relacionadas. O resultado de um projeto é sempre diferente de outros produtos e serviços já existentes. Sua realização pode ser aferida e acompanhada por meio de métodos e ferramentas específicas, que verificam referências como tempo, custo e qualidade.

5.3. Evento

Representa uma ação institucional, de caráter eventual, que tenha sua duração em período de tempo determinado e resulte em um evento de resultados concretos e mensuráveis. Ex: seminário, simpósio, encontros, mostras, exposições, festivais, shows, recitais e similares.



6. CENTRO DE CUSTOS

Centro de Custos são unidades dentro da estrutura organizacional representados pelos setores da Instituição. É uma maneira eficiente de agrupar Ações UFOP e respectivas despesas/receitas, para uma melhor análise de custos das atividades decorrentes bem como para o controle e monitoramento dos resultados alcançados. São Centros de Custos na UFOP:

- Unidades Acadêmicas e seus respectivos Departamentos;
- A Reitoria, as Pró-Reitorias e seus setores estratégicos.

Os Centros de Custos serão estruturados e operacionalizados por meio do Sistema de Gestão Orçamentária desenvolvido pelo NTI.

7. PLANO DE TRABALHO SETORIAL

As **Atividades, Projetos e Eventos** deverão estar organizados em um **Plano de Trabalho** conforme planilha disposta no **Anexo II**. O Plano de Trabalho consiste no planejamento das atividades a serem desenvolvidas, visando à sistematização e mensuração de seus custos. Deverá refletir, na íntegra, o que será realizado e a quantidade de recursos necessários à sua realização, direcionando a alocação dos recursos da instituição para sua execução. Deverá ainda refletir o objetivo e os resultados esperados, com referências claras aos prazos estimados para a sua execução. Trata-se do instrumento de planejamento setorial de nível tático e estratégico. Além de servir como instrumento de controle gerencial, o plano deverá ser validado pelo responsável técnico e pela Direção da Unidade relacionada para que as ações tenham legitimidade e, de fato, possam ser executadas.



ANEXO II

	MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE OURO PRETO - UFOP PRÓ-REITORIA DE PLANEJAMENTO E DESENVOLVIMENTO	
PLANO DE TRABALHO DE ATIVIDADES/PROJETOS/EVENTOS 2016		
UNIDADE:		
MACROPROGRAMA/PROGRAMA:		
AÇÃO UFOP:		
ATIVIDADE/PROJETO/EVENTO:		
COORDENADOR:		
TELEFONE:	EMAIL:	
DESCRIÇÃO SUCINTA DA AÇÃO / EVENTO:		
ESTIMATIVA DE RECURSOS NECESSÁRIOS:		
1 INTRODUÇÃO		
1.1 Identificação da Ação UFOP		
1.2 Justificativa		
1.3 Objetivos		
1.3.1 Objetivo Geral		
1.3.2 Objetivos Específicos		

2 DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES A SEREM DESENVOLVIDAS		
ATIVIDADES	Início:	Término

3 PREVISÃO DE RECURSOS			
RUBRICAS	VALOR TOTAL (R\$)		
Bolsa – Auxílio Financeiro a Estudantes (33.90.18)			
Bolsa Auxílio Financeiro a Pesquisadores (3.3.90-20)			
Material de Consumo (3.390.30)			
Passagens e despesas com Locomoção (3.3.90.33)			
Diárias – Pessoal Civil (3.3.90.14)			
Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física (3.3.90.36)			
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica (3.3.90.39)			
Equipamento e Material Permanente (4.4.90.52)			
TOTAL			
3.1 Despesas – Material de Consumo			
Descrição (inclusive unidade ex: caixa)	Qtde	Custo Unitário	Custo Total

[Handwritten signature]



MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
Universidade Federal de Ouro Preto - UFOP
Pró-Reitoria de Planejamento e Desenvolvimento - PROPLAD



3.2 Despesas – Diárias			
Localidade	Qtde	Custo Unitário	Custo Total

3.2 Despesas – Passagens			
Percurso	Qtde	Custo Unitário	Custo Total

3.3 Despesas – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física		
Descrição	Qtde	Custo Total

3.4 Despesas - Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica		
Descrição	Qtde	Custo Total

3.5 Despesas Permanentes – Equipamentos			
Descrição	Qtde	Custo Unitário	Custo Total

3.6 Despesas – Outras Despesas			
Descrição	Qtde	Custo Unitário	Custo Total

Data:

Assinatura Coordenador / Responsável