

## **Conteúdo do Relatório de Gestão comum a todas as áreas da UFABC:**

### **Finalidade e Competências Institucionais da Unidade**

A Pró-reitoria de Administração - ProAd da UFABC tem a atribuição de executar a gestão de atividades de apoio às pró-reitorias acadêmicas de Graduação, Pós-graduação, Extensão e Pesquisa. Pela natureza de suas atividades, a ProAd relaciona-se ainda com as demais áreas da universidade, uma vez que todas são potenciais demandantes de seus serviços de apoio.

No âmbito da ProAd as atividades de apoio e gestão são desenvolvidas nas áreas de Finanças e Contabilidade, Gestão Patrimonial, Gestão do Arquivo Central, Administração de Contratos e Processos de Aquisições, por meio de suas coordenações.

Cabe à ProAd estabelecer os procedimentos, rotinas e controles necessários à fiel execução das políticas estabelecidas pela Reitoria e Conselhos Superiores, em consonância com a legislação vigente e a adequada gestão dos recursos públicos disponibilizados à Instituição, decorrentes do Plano Plurianual (PPA) e da Lei Orçamentária Anual (LOA).

Em 2015, a ProAd recebeu as atribuições da Divisão de Arquivo e Protocolo - DAEP, vinculada à Coordenação-geral de Finanças e Contabilidade - CGFC e a gestão do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens (SCDP), vinculada à Coordenação-geral de Suprimentos e Aquisições ó CGSA.

### **Organograma Funcional**

#### **❖ Pró-reitoria de Administração (ProAd)**

- **Coordenação-geral de Finanças e Contabilidade (CGFC):** é responsável pela gestão e execução dos recursos orçamentários e financeiros da UFABC, por meio do cumprimento das normas e procedimentos operacionais determinados pela legislação inerente à Administração Pública, assim como, a realização dos registros contábeis correspondentes.
  - **Divisão de Contabilidade:** a) realiza as dotações orçamentárias solicitadas pelas áreas demandantes; b) emite empenhos e realiza a execução orçamentária; c) controla a execução e os saldos dos empenhos inscritos em Restos a Pagar; d) cumpre as obrigações fiscais e de controle determinadas pelos órgãos arrecadadores; e) realiza análise e controle dos balanços da Universidade.
  - **Divisão de Administração Financeira:** a) realiza a liquidação e pagamento das obrigações contratadas com fornecedores nacionais e estrangeiros, de bolsas e auxílios a discentes, de diárias a servidores e da Folha de Pagamentos da UFABC, assim como o recolhimento dos impostos resultantes das operações descritas.
  - **Divisão de Arquivo e Protocolo:** a) garante o acesso à informação e preserva a memória institucional; b) desenvolve as atividades de gestão documental em consonância com as diretrizes do Sistema de Gestão de Documentos de Arquivo da Administração Pública Federal (SIGA) e do Conselho Nacional de Arquivos (CONARQ), tais como padronizar e racionalizar a produção de documentos; registrar, controlar e arquivar os documentos gerados e recebidos; integrar e conciliar as atividades arquivísticas nas diferentes fases do ciclo vital de documentos; estabelecer e divulgar diretrizes e normas para as diversas etapas da organização dos documentos.

• **Coordenação-geral de Suprimentos e Aquisições (CGSA):** é responsável pelo cumprimento, de maneira responsável, da Lei de Licitações e a Legislação Aduaneira Brasileira, viabilizando as aquisições e importações de bens e insumos demandados pelas diversas áreas da UFABC, bem como respondendo pelo registro, movimentação e controle patrimonial dos ativos da universidade.

- **Divisão de Aquisições e Contratações:** a) Coordena as ações relativas ao atendimento das demandas, através dos procedimentos e regras estabelecidos pela Lei 8666/93 e correlatas; b) analisa os processos de aquisições e contratações; c) elabora minutas de editais; d) realiza licitações públicas; e) realiza contratações diretas; f) realiza a gestão do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens; g) realiza a compra de passagens aéreas domésticas e internacionais.
- **Divisão de Importação:** a) gere e acompanha todos os procedimentos e trâmites referentes à importação de bens; b) orienta as áreas demandantes para correta instrução dos processos de importação.
- **Divisão de Contratos:** a) analisa processos de aquisições e contratações; b) elabora o instrumento contratual mais adequado para formalizar a relação comercial a ser estabelecida entre a UFABC e as contratadas; c) efetiva a formalização dos diversos tipos de instrumentos contratuais e termos aditivos referentes aos bens e serviços adquiridos; d) formaliza aditivos contratuais para registrar alterações, prorrogações, acréscimos, supressões, reequilíbrio e reajustes; e) realiza procedimentos de notificação, aplicação de sanções e rescisões na ocorrência de infrações.
- **Divisão de Patrimônio:** a) registra e controla o patrimônio móvel da UFABC; b) acompanha a movimentação de bens móveis.

As áreas ou subunidades estratégicas que integram a estrutura da Proad/CGSA, bem como suas competências, titulares, cargos e períodos de atuação, estão contidos no Quadro abaixo:

Áreas/Subunidades	Titular	Cargo	Período de atuação
Divisão de Contabilidade	Robson Moreno Piva	Contador	01/01 a 31/12/2015
Divisão de Administração Financeira	Leonardo Batista Gimenez	Administrador	01/01 a 31/12/2015
Divisão de Arquivo e Protocolo	César Augusto Moreira Guarido	Arquivista	01/01 a 31/12/2015
Divisão de Aquisições e Contratações	Sara Cid Mascareñas Alvarez	Administradora	01/01 a 31/12/2015
Divisão de Contratos	Simone Aparecida Pellizon	Administradora	01/01 a 31/12/2015
Divisão de Patrimônio	Philippe Otavio Nunes Sá	Administrador	01/01 a 31/12/2015
Divisão de Importação	Maurício Massao Oura	Administrador	01/01 a 31/12/2015

## Macroprocessos Finalísticos

Quadro A.1.4 ó Macroprocesso Finalístico

Macroprocessos Finalísticos	Descrição	Produtos e Serviços	Principais Clientes	Subunidades Responsáveis
<b>Ensino</b>	<i>Este macroprocesso engloba processos como a criação e atualização de cursos de graduação e pós-graduação, bolsas e auxílios, capacitação e avaliação de desempenho dos docentes.</i>	Emissão de empenhos e pagamento de bolsas de estudos e de ajuda de custos para eventos	Discentes e Docentes	Divisão de Contabilidade e Divisão de Administração Financeira
<b>Pesquisa</b>	<i>Refere-se à elaboração e coordenação dos programas de iniciação científica na Universidade, projetos de produção científica e projetos institucionais.</i>	Emissão de empenhos e pagamento de bolsas de estudos e de ajuda de custos para eventos	Discentes e Docentes	Divisão de Contabilidade e Divisão de Administração Financeira
<b>Extensão</b>	<i>Relacionado a processos de elaboração de propostas de ações, elaboração de editais de projetos e cursos de extensão, bolsas de extensão, organização de eventos de extensão, que visam à difusão de conhecimentos e técnicas de trabalho para elevar a eficiência e os padrões culturais da comunidade.</i>	Emissão de empenhos e pagamento de bolsas de estudos e de ajuda de custos para eventos	Discentes e Docentes	Divisão de Contabilidade e Divisão de Administração Financeira

## **Principais Ações realizadas pelas Divisões da CGSA em 2015**

### **Divisão de Aquisições e Contratações**

Assim como nos anos anteriores, em 2015 a Pró-reitoria de Administração, por meio da *Divisão de Aquisições e Contratações*, vinculada à Coordenação-geral de Suprimentos e Aquisições (CGSA), teve ação decisiva na condução de licitações fundamentais para a continuidade da expansão das áreas físicas e estruturação da UFABC.

O ano de 2015 foi um ano bem atípico para a UFABC, pois houve greve dos Técnicos Administrativos de grande adesão nos setores demandantes e com longa duração (132 dias de paralisação), que impactou diretamente na abertura e instrução dos processos de aquisições/contratações, especialmente na análise e elaboração dos termos de referência, resultando em um volume de contratações na DAC bem abaixo dos anos anteriores. Ainda como um reflexo da greve supracitada e também pela redução dos recursos orçamentários e financeiros para 2015, no ano em questão não foi realizada nenhuma contratação de projeto e/ou obra para ampliação da estrutura física da UFABC.

No ano de 2015 a Divisão de Aquisições e Contratações realizou licitação apenas na modalidade Pregão em sua forma eletrônica, totalizando 136 (cento e trinta e seis) certames que somam R\$ 26.457.147,33 (vinte e seis milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil, cento e quarenta e sete reais e trinta e três centavos). Foram, ainda, realizadas 124 (cento e vinte e quatro) contratações diretas, sendo 50 (cinquenta) através de Dispensa, no valor total de R\$ 15.582.540,93 (quinze milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, quinhentos e quarenta reais e noventa e três centavos) e 74 (setenta e quatro) através de Inexigibilidade de Licitação, no valor total de R\$ 1.893.385,21 (um milhão, oitocentos e noventa e três mil, trezentos e oitenta e cinco reais e vinte e um centavos). Somando as licitações com as contratações diretas, foram realizadas 260 (duzentos e sessenta) aquisições/contratações.

Com base nesses dados, verificou-se que no ano de 2015 foi contratado o montante de R\$ 43.933.073,47 (quarenta e três milhões, novecentos e trinta e três mil, setenta e três reais e quarenta e sete centavos). Comparando com o ano anterior, conforme tabelas 1 e 2, houve uma redução de 178 (cento e setenta e oito) contratações realizadas, representando uma variação negativa de 40,64%. Em termos de valores, observou-se uma redução de R\$ 186.108.494,17 (cento e oitenta e seis milhões, cento e oito mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e dezessete centavos), equivalendo a uma queda de 80,90% no volume das contratações.

**TABELA 1 ó Quantitativo de contratações - totais e variação.**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
438	260	-178	-40,64%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

**TABELA 2 ó Montante de contratações ó valores totais e variação.**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
R\$ 230.041.567,64	R\$ 43.933.073,47	-R\$ 186.108.494,17	-80,90%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

NA UFABC a modalidade RDC é utilizada apenas para contratação de obras e serviços de engenharia, apresentando, geralmente, valores mais expressivos, o que impacta diretamente no volume de contratações do exercício. Em 2014 essa modalidade foi responsável pela maior parcela das contratações, respondendo por R\$ 143.413,312,06 (cento e quarenta e três milhões, quatrocentos e treze mil, trezentos e doze reais e seis centavos), equivalente a 62,34% do volume contratado naquele ano. Já em 2015 não foi realizada

nenhuma contratação com objetos desta natureza, o que contribuiu para a redução significativa no montante contratado em 2015.

Em 2015, conforme Tabela 3 abaixo representada, as contratações feitas via Pregão Eletrônico respondem por 60,22% do total contratado no exercício. Em 2014 as contratações nesta modalidade licitatória representavam 29,05% do volume total contratado.

**TABELA 3 ó Representatividade das contratações por modalidade ó valores contratados.**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>
RDC	62,34%	0,00%
Pregões	29,05%	60,22%
Dispensas	5,99%	35,47%
Inexigibilidades	2,62%	4,31%
	100,00%	100,00%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Foram realizadas 136 (cento e trinta e seis) contratações nesta modalidade, que apresentam o montante de R\$ 26.457.147,33 (vinte e seis milhões, quatrocentos e cinquenta e sete mil, cento e quarenta e sete reais e trinta e três centavos). Do total contratado por Pregão Eletrônico, 62 (sessenta e dois) certames referem-se a registros de preços, com valor total contratado de R\$ 15.508.850,11 (quinze milhões, quinhentos e oito mil, oitocentos e cinquenta reais e onze centavos). Os 74 (setenta e quatro) restantes foram pontuais, com valor total contratado de R\$ 10.948.297,22 (dez milhões, novecentos e quarenta e oito mil, duzentos e noventa e sete reais e vinte e dois centavos).

Conforme Tabela 4, apesar de representar um quantitativo maior, os Pregões pontuais representam 41,38% do valor total contratado em 2015. Já as licitações para registro de preços representam 58,62% do valor contratado. Essa diferença entre as representações de quantitativos e valores é justificada, principalmente, pelo fato de que as licitações de registro de preços são utilizadas quando não há como prever o quantitativo e período exato a ser contratado, apresentando em seus quantitativos uma estimativa do total a ser contratado ao longo da vigência da ata. Ademais, como a UFABC ainda está em implantação/expansão, o registro de preços é muito utilizado para realizar a aquisição de mobiliários, equipamentos de TI e materiais de expediente, os quais apresentam valores e quantitativos de contratação bem expressivos.

**TABELA 4 ó Representação Pregões Pontuais e SRP ó Quantidade e valores.**

<b>Pregões - Tipos</b>	<b>Qtd.</b>	<b>%</b>	<b>Valor Total</b>	<b>%</b>
Pontual	74	54,41%	R\$ 10.948.297,22	41,38%
SRP	62	45,59%	R\$ 15.508.850,11	58,62%
	<b>136</b>	<b>100,00%</b>	<b>R\$ 26.457.147,33</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Abaixo a Tabela 5, contendo as aquisições/contratações, realizadas no ano de 2015, por Pregão, em sua forma Eletrônica, com valores de contratação mais expressivos.

**TABELA 5 ó Grandes contratações realizadas na modalidade Pregão Eletrônico.**

<b>nº/ano</b>	<b>Objeto</b>	<b>Valores</b>	
		<b>Referência</b>	<b>Aquisição</b>
<b>133/2015</b>	Registro de preços para eventual aquisição de mobiliários.	R\$ 8.064.009,10	R\$ 3.058.559,90

<b>006/2015</b>	Registro de preços para eventual aquisição de No-breaks (Fonte Ininterrupta de Energia) e Bancos de Baterias.	R\$ 5.370.933,20	R\$ 3.158.500,00
<b>118/2015</b>	Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços contínuos de manutenção preventiva, corretiva e preditiva predial no ramo de engenharia, com fornecimento de peças, materiais e mão de obra.	R\$ 5.122.831,80	R\$ 4.224.972,42
<b>74/2015</b>	Contratação de empresa para prestação de serviços de zeladoria, ajudantes gerais e mensageiros.	R\$ 3.694.138,92	R\$ 2.309.998,68
<b>112/2015</b>	Registro de preços para eventual aquisição de suprimentos de informática originais (toners e consumíveis) para impressoras em garantia.	R\$ 2.670.246,70	R\$ 1.430.682,90
<b>084/2015</b>	Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de manutenção preventiva, preditiva e corretiva, com reposição de peças originais e fornecimento de mão de obra para os sistemas de ar-condicionado.	R\$ 1.495.776,64	R\$ 0,00
<b>122/2015</b>	Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de manutenção preventiva, preditiva e corretiva, com reposição de peças originais e fornecimento de mão de obra para os sistemas de ar-condicionado.	R\$ 1.478.309,58	R\$ 0,00
<b>075/2015</b>	Registro de preços para eventual aquisição de papel higiênico e papel toalha.	R\$ 1.319.720,00	R\$ 980.000,00
<b>039/2015</b>	Registro de preços para eventual aquisição de circuito fechado ou circuito interno de televisão (CFTV), com câmeras fixas de videovigilância, sistema operacional e outros equipamentos relacionados neste Termo de Referência, incluindo sua instalação e treinamento dos usuários do sistema.	R\$ 1.273.025,81	R\$ 669.203,04
<b>119/2015</b>	Contratação de pessoa jurídica especializada para a prestação de serviços técnicos de manutenção e adequação de elevadores da marca Atlas Schindler.	R\$ 1.072.780,00	R\$ 539.399,60
<b>106/2015</b>	Registro de Preços para eventual contratação de pessoa jurídica especializada na coleta e análise de amostras ambientais para subsidiar Laudos Técnicos de Insalubridade e Periculosidade.	R\$ 970.558,90	R\$ 0,00
<b>107/2015</b>	Contratação de pessoa jurídica especializada na prestação dos serviços contínuos de Portaria.	R\$ 923.500,56	R\$ 777.999,84
<b>089/2015</b>	Registro de preços para eventual contratação de pessoa jurídica especializada para a prestação de serviços de transporte de pessoal de forma eventual, conforme demanda, com fornecimento de ônibus, micro-ônibus e vans, incluindo motorista, fornecimento de combustível, seguro e manutenção dos veículos, para atender aos alunos, professores, servidores e demais usuários.	R\$ 801.904,93	R\$ 380.781,00
		<b>R\$ 34.257.736,14</b>	<b>R\$ 17.530.097,38</b>

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Vale destacar que optou-se por indicar 13 (treze) contratações, pois três delas (PE 084/2015, 122/2015 e 106/2015) foram consideradas fracassadas, ou seja, não tiveram sua contratação efetivada no exercício que trata este Relatório, mas eram licitações com valores de referência bem expressivos.

Conforme pode ser observado da Tabela 5, as contratações de valores mais expressivos são as que foram destinadas a registrar preço para aquisição de mobiliários, suprimentos de informática e contratação de serviços contínuos, tais como serviços de manutenção predial, zeladoria, ajudantes gerais e mensageiros e manutenção do sistema de ar-condicionado da UFABC.

Conforme Tabelas 6 e 7 apresentadas abaixo, comparando com o ano de 2014, observa-se uma redução de 74 (setenta e quatro) Pregões no ano de 2015, equivalente a uma

queda de 35,24% no volume de contratações nessa modalidade. Quando se compara os valores contratados nos anos de 2014 e 2015 observa-se uma redução percentual ainda maior, correspondente a 60,41%, ou seja, houve em 2015 uma diminuição de R\$ 40.372.308,82 (quarenta milhões, trezentos e setenta e dois mil, trezentos e oito reais e oitenta e dois centavos) do valor contratado através de Pregões Eletrônicos.

**TABELA 6 ó Pregões Eletrônico ó Quantidade e variação**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
210	136	-74	-35,24%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

**TABELA 7 - Pregões Eletrônico ó Valores e variação**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
R\$ 66.829.456,15	R\$ 26.457.147,33	-R\$ 40.372.308,82	-60,41%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

As contratações diretas somam R\$ 17.475.926,14 (dezessete milhões, quatrocentos e setenta e cinco mil, novecentos e vinte e seis reais e quatorze centavos), respondendo por 39,78% do total contratado em 2015. Desse montante, 35,47% foram contratados por Dispensa e 4,31% por Inexigibilidade.

Conforme Tabelas 8 e 9, foram realizadas 50 (cinquenta) Dispensas de Licitação, sendo contratados R\$ 15.582.540,93 (quinze milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, quinhentos e quarenta reais e noventa e três centavos).

**TABELA 8 ó Dispensas de Licitação ó Quantidade e variação**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
87	50	-37	-42,53%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

**TABELA 9 - Dispensas de Licitação ó Valores e variação**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
R\$ 13.768.451,32	R\$ 15.582.540,93	R\$ 1.814.089,61	13,18%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Analisando os dados das Tabelas 8 e 9, verifica-se que apesar da redução de 42,53% no quantitativo de Dispensas realizadas, correspondente a 37 (trinta e sete) Dispensas, houve um aumento de 13,18% no valor total das contratações diretas por Dispensa, correspondendo a um aumento de R\$ 1.814.089,61 (um milhão, oitocentos e quatorze mil, oitenta e nove reais e sessenta e um centavos). As contratações diretas feitas através de Dispensa foram fundamentadas nos incisos II, IV, V, XI, XIII e XXI, conforme Tabela 10.

**TABELA 10 ó Representatividade fundamentação das Dispensas de Licitação**

Incisos	Qtd.	%	Valor Total	%
II	11	22,00%	R\$ 10.596,61	0,07%
IV	1	2,00%	R\$ 79.200,00	0,51%
V	4	8,00%	R\$ 294.075,03	1,89%
XI	3	6,00%	R\$ 11.947.303,89	76,67%
XIII	9	18,00%	R\$ 472.272,34	3,03%
XXI	22	44,00%	R\$ 2.779.093,06	17,83%

100,00%	R\$ 15.582.540,93	100,00%
---------	-------------------	---------

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Assim como ocorrido em 2014, destaca-se que a parcela mais significativa de contratações diretas por Dispensa de Licitação refere-se àquelas voltadas para pesquisa, sendo a maior parte realizada por meio de importações diretas. Das 50 (cinquenta) Dispensas realizadas no exercício, 22 (vinte e duas) foram contratações voltadas diretamente para pesquisa, sendo que 16 (dezesesseis) foram contratadas por importação direta e 06 (seis) através de compra nacional. Em termos monetários, foram importados R\$ 2.301.355,55 (dois milhões, trezentos e um mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e cinco centavos) e R\$ 477.737,51 (quatrocentos e setenta e sete mil, setecentos e trinta e sete reais e cinquenta e um centavos) foram adquiridos no mercado nacional.

Convém destacar que esses são os valores efetivamente publicados e empenhados, sendo diferentes dos valores apresentados pela Divisão de Importação, nos quais não estão contemplados projeção de câmbio, despesas com armazenagem, despesas bancárias, entre outros. Essas contratações serão mais detalhadas na apresentação das atividades e resultados da Divisão de Importação. Considerando que a pesquisa é um dos pilares da UFABC, entende-se como natural que 44,00% das Dispensas de Licitação sejam fundamentadas no inciso XXI do Art. 24.

As contratações diretas por Dispensa de Licitação, fundamentadas no inciso II do Artigo 24, que trata da contratação de valor limitado a R\$ 8.000,00 (oito mil reais), corresponde a 22,00% do quantitativo total contratado por Dispensa, sendo que das 11 (onze) Dispensas registradas com essa fundamentação, 07 (sete) foram precedidas de Cotações Eletrônicas.

Verifica-se, ainda, uma representação expressiva das contratações diretas fundamentadas no inciso XIII, correspondendo a 18,00% das Dispensas registradas no exercício, sendo esse aumento decorrente do aumento de Termos de Cooperação celebrados, onde há necessidade de contratação de fundação de apoio. Esse tipo de contratação é formalizado através de contratação direta. Assim como os dados relativos à Importação e Contratos, os detalhes das contratações envolvendo Termos de Cooperação serão descritos nas atividades e resultados da Assessoria de Cooperações Institucionais e Convênios ó ACIC, vinculada à Agência de Inovação / Pró-reitoria de Pesquisa da UFABC.

Em termos de valores contratados, a maior representatividade fica a cargo das contratações diretas de saldo remanescente, que correspondem a 76,67% do valor total contratado por Dispensa de Licitação. Apesar de terem sido fundamentadas apenas 3 (três) Dispensas no Art. 24, XI, da Lei nº. 8.666/1993, as duas maiores contratações diretas realizadas em 2015 foram fundamentadas neste inciso, sendo que apenas uma delas já apresenta valor total de R\$ 11.083.996,30 (onze milhões, oitenta e três mil, novecentos e noventa e seis reais e trinta centavos), equivalente a 71,13% do valor total contratado por Dispensa no exercício.

Acredita-se que o aumento das contratações diretas fundamentadas no inciso XI do Art. 24, possa ser um dos reflexos dos problemas orçamentários e financeiros vividos pela Administração no ano de 2015, pois muitas empresas não conseguiram, devido aos constantes atrasos de pagamentos, honrar com seus compromissos de continuar prestando um serviço de qualidade, sendo verificado, ainda, um aumento no número de sanções aplicadas às empresas, conforme será descrito na parte que trata das atividades desempenhadas pela Divisão de Contratos.

Ainda tratando das contratações diretas, em 2015 foram registradas 74 (setenta e quatro) Inexigibilidades de Licitações, fundamentadas no caput e nos incisos I, II e III do Artigo 25, sendo a distribuição de quantitativos e valores discriminados na Tabela 11.



**TABELA 11 - Representatividade fundamentação das Inexigibilidades de Licitação**

Incisos	Qtd.	%	Valor Total	%
Caput	25	33,78%	R\$ 672.542,08	35,52%
I	10	13,51%	R\$ 42.717,42	2,26%
II	37	50,00%	R\$ 1.144.975,71	60,47%
III	2	2,70%	R\$ 33.150,00	1,75%
		100,00%	R\$ 1.893.385,21	100,00%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Tanto em termos quantitativos como em valores monetários, conforme tabela acima, nota-se que a parte mais significativa das contratações por Inexigibilidade refere-se à contratação de cursos de capacitação e treinamento (inciso II, do Artigo 25), respondendo por 37 (trinta e sete) das 74 (setenta e quatro) Inexigibilidades registradas no exercício, equivalente a 60,47% do total contratado nessa modalidade. Isso demonstra que a UFABC, assim como nos anos anteriores, investiu na capacitação e atualização de seus técnicos e docentes.

Comparando com o exercício anterior, conforme Tabela 12, verifica-se que os casos de Inexigibilidades tiveram uma redução de 61 (sessenta e uma) contratações, representando uma diminuição de 45,19% do total contratado no ano anterior. Conforme Tabela 13, em relação aos valores efetivamente contratados nessa modalidade, observa-se uma redução de R\$ 4.136.962,90 (quatro milhões, cento e trinta e seis mil, novecentos e sessenta e dois reais e noventa centavos), correspondente a uma queda de 68,60% no valor contratado dessa forma.

**TABELA 12 - Inexigibilidades de Licitação ó Quantidade e variação**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
135	74	-61	-45,19%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

**TABELA 13 - Inexigibilidades de Licitação ó Valor e variação**

2014	2015	Variação (valor)	Variação (%)
R\$ 6.030.348,11	R\$ 1.893.385,21	-R\$ 4.136.962,90	-68,60%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Em comparação ao exercício de 2014, verificou-se uma grande redução no número de contratações diretas e no valor total contratado por Dispensas e Inexigibilidades. Em 2015 foram realizadas apenas 124 (cento e vinte e quatro) contratações diretas, ou seja, 98 (noventa e oito) contratações diretas a menos do que no exercício anterior, representando uma redução de 44,14%. Em termos monetários a redução foi de R\$ 2.322.873,29 (dois milhões, trezentos e vinte e dois mil, oitocentos e setenta e três reais e vinte e nove centavos), correspondendo à redução de 11,73% do valor total contratado diretamente.

Conforme citado acima também observa-se uma grande redução no número de licitações no ano de 2015, não sendo realizada nenhuma licitação nas modalidades convencionais (Concorrência, Convite e Tomada de Preços) e no Regime Diferenciado de Contratações Públicas (RDC). Entende-se que essas reduções são, em boa parte, reflexo do longo período de paralisação das atividades dos técnicos administrativos das Instituições Federais de Ensino Superior, que aderiram à greve da categoria no ano de 2015. Conforme apresentado na Tabela 2, houve no ano de 2015 uma redução de 80,90% dos valores contratados e 40,64% de redução no número de licitações e contratações diretas realizadas.

Em 2015 as licitações e itens desertos e/ou cancelados somam o montante de R\$ 6.351.911,22 (seis milhões, trezentos e cinquenta e um mil, novecentos e onze reais e vinte e dois reais), representando uma redução de 5,70% do valor registrado no ano anterior, conforme demonstrado na Tabela 14.

**TABELA 14 ó Licitações desertas, fracassadas e itens cancelados ó valores e variação**

2014	2015	Varição (valor)	Varição (%)
R\$ 6.735.982,05	R\$ 6.351.911,22	-R\$ 384.070,83	-5,70%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Conforme Tabela 15, ainda em 2015, ocorreram aproximadamente 97 (noventa e sete) aquisições/contratações por meio de atas de registro de preços vigentes ao longo do exercício, ou seja, 05 (cinco) a menos que em 2014, correspondendo a uma redução de 5,70%.

**TABELA 15 ó Pedidos de Atas SRP ó Quantidade e variação**

2014	2015	Varição (valor)	Varição (%)
103	97	-6	-5,83%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Conforme Tabela 16, verifica-se que foram contratados/adquiridos R\$ 4.301.360,74 (quatro milhões, trezentos e um mil, trezentos e sessenta reais e setenta e quatro centavos), sendo R\$ 986.651,16 (novecentos e oitenta e seis mil, seiscentos e cinquenta e um reais e dezesseis centavos) em contratação de serviços, R\$ 1.588.538,15 (um milhão, quinhentos e oitenta e oito mil, quinhentos e trinta e oito reais e quinze centavos) para aquisição de materiais de consumo e R\$ 1.726.171,43 (um milhão, setecentos e vinte e seis mil, cento e setenta e um reais e quarenta e três centavos) para aquisição de materiais permanentes.

**TABELA 16 ó Pedidos de Atas SRP ó Valores e representatividade**

	2014	2015	Varição (valor)	Varição (%)
<b>Serviço</b>	R\$ 1.254.427,87	R\$ 986.651,16	-R\$ 267.776,71	-21,35%
<b>Consumo</b>	R\$ 2.747.800,42	R\$ 1.588.538,15	-R\$ 1.159.262,27	-42,19%
<b>Permanente</b>	R\$ 5.329.426,05	R\$ 1.726.171,43	-R\$ 3.603.254,62	-67,61%
<b>Total</b>	R\$ 9.331.654,34	R\$ 4.301.360,74	-R\$ 5.030.293,60	-53,91%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Em relação às aquisições feitas através de pedidos de atas de registro de preços, no ano de 2015 observa-se uma redução de R\$ 5.030.293,60 (cinco milhões, trinta mil, duzentos e noventa e três reais e sessenta centavos) no valor total contratado, equivalente a uma diminuição de 53,91% do total contratado no ano anterior.

Com base em todo o exposto, bem como demonstrado na Tabela 17, verificou-se que no exercício de 2015 foram contratados/adquiridos um montante de R\$ 48.234.434,21 (quarenta e oito milhões, duzentos e trinta e quatro mil, quatrocentos e trinta e quatro reais e vinte e um centavos).

**TABELA 17 ó Contratações por modalidade ó Valores Totais e variação**

	2014	2015	Varição (valor)	Varição (%)
<b>Pregões</b>	R\$ 66.829.456,15	R\$ 26.457.147,33	-R\$ 40.372.308,82	-60,41%
<b>RDCs</b>	R\$ 143.413.312,06	R\$ 0,00	-R\$ 143.413.312,06	-100,00%
<b>Concorrências</b>	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%

<b>Dispensas</b>	R\$ 13.768.451,32	R\$ 15.582.540,93	R\$ 1.814.089,61	13,18%
<b>Inexigibilidades</b>	R\$ 6.030.348,11	R\$ 1.893.385,21	-R\$ 4.136.962,90	-68,60%
<b>Pedidos de Atas</b>	R\$ 9.331.654,34	R\$ 4.301.360,74	-R\$ 5.030.293,60	-53,91%
	R\$ 239.373.221,98	R\$ 48.234.434,21	-R\$ 191.138.787,77	-79,85%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores DAC 2009-2015.

Comparando com o ano de 2014, registrou-se uma redução de R\$ 191.138.787,77 (cento e noventa e um milhões, cento e trinta e oito mil, setecentos e oitenta e sete reais e setenta e sete centavos), representando uma queda de 79,85% no valor total contratado. Referida redução, conforme já exposto acima, é reflexo da adesão e grande período de paralisação dos técnicos administrativos das Instituições Federais de Ensino Superior nas diversas áreas da UFABC e, também, dos problemas e contingenciamentos orçamentários e financeiros ocorridos ao longo do ano de 2015.

Apesar das reduções identificadas nos quantitativos e volumes de licitações, destaca-se que ao longo de todo o exercício a Divisão de Aquisições e Contratações realizou diversas atividades, concentrando esforços no sentido de concluir o maior número de processos de aquisições / contratações. Ao todo foram recebidos e analisados 354 (trezentos e cinquenta e quatro) processos. Registrou-se a conclusão de 314 (trezentos e quatorze) processos de aquisições / contratações, sendo que alguns desses foram iniciados e analisados em 2014, sendo publicados e concluídos ao longo do ano de 2015.

Dos 354 Processos recebidos na DAC, apenas 64 (sessenta e quatro) ficaram pendentes de contratação, sendo que 3 (três) estavam com a licitação em andamento, 5 (cinco) estavam em análise para identificar a forma de contratação e elaboração de minutas de editais de licitação, 5 (cinco) estavam em análise na Procuradoria Federal junto à UFABC e 51 (cinquenta e um) foram analisados e devolvidos para a área técnica demandante para adequações e/ou atendimento de recomendações, não sendo registrado, até 31/12/2015, o seu retorno para publicação da contratação.

No ano de 2015 a Divisão de Aquisições e Contratações agregou as rotinas do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens (SCDP), sendo, desde então, a área responsável pela reserva e compra das passagens aéreas e análise para posterior aprovação dos afastamentos registrados no sistema do Governo Federal.

No ano de 2015 foram registrados 1.218 (um mil, duzentos e dezoito) afastamentos no SCDP. Comparando com o ano de 2014, conforme Tabela 18, verifica-se uma redução de 28,10%, representando 476 (quatrocentos e setenta e seis) afastamentos em relação a 2014. Do total de afastamentos registrados no ano de 2015, 783 (setecentos e oitenta e três) contemplavam viagens aéreas e tiveram a compra das passagens feitas pela UFABC. Ainda de acordo com a Tabela 18, verifica-se uma redução de 26,48% do total de bilhetes emitidos de 2014 para 2015, equivalente a menos 282 (duzentos e oitenta e dois) bilhetes emitidos.

**TABELA 18 ó Registros no SCDP ó Quantitativos e variação**

	2014	2015	Varição (valor)	Varição (%)
<b>Afastamentos registrados</b>	1694	1218	-476	-28,10%
<b>Bilhetes emitidos (domésticos + internacionais)</b>	1065	783	-282	-26,48%
<b>Passagens domésticas</b>	1031	761	-270	-26,19%
<b>Passagens internacionais</b>	34	22	-12	-35,29%

Fonte: ProAd/CGSA ó WSCDP\_2014 e 2015.

As passagens domésticas representam a maior demanda no SCDP, respondendo por 97,19% do total de passagens adquiridas no ano. Em 2015, conforme Tabela 18, registrou-se uma redução de 26,19%, ou seja, foram adquiridas 270 (duzentos e setenta) passagens nacionais a menos do que em 2014. As passagens internacionais respondem por 2,81% do total de bilhetes emitidos. De 2014 para 2015 registrou-se uma redução de 35,29% na aquisição de passagens internacionais, sendo adquiridas 12 passagens a menos.

Em termos de valores, conforme Tabela 19, as passagens domésticas respondem por 79,99% do volume contratado e as passagens internacionais representam 20,01%. Ainda de acordo com a Tabela 19, de 2014 para 2015 registrou-se uma redução de 8,38% do total contratado de passagens aéreas, representando uma diminuição de R\$ 45.599,71 (quarenta e cinco mil, quinhentos e noventa e nove reais e setenta e um centavos) de um ano para outro. Assim como o valor total de bilhetes emitidos, as passagens domésticas também apresentaram uma redução de um ano para outro de 19,33%, correspondente a R\$ 95.567,21 (noventa e cinco mil, quinhentos e sessenta e sete reais e vinte e um centavos). Já as passagens internacionais registraram aumento de 100,27%, correspondendo a um aumento de R\$ 49.967,50 (quarenta e nove mil, novecentos e sessenta e sete reais e cinquenta centavos) de 2014 para 2015.

**TABELA 19 - Registros no SCDP ó Valores e variação**

SCDP - Valores				
Ação	2014	2015	Varição (valor)	Varição (%)
Bilhetes emitidos (domésticos + internacionais)	R\$ 544.248,80	R\$ 498.649,09	-R\$ 45.599,71	-8,38%
Passagens domésticas	R\$ 494.414,07	R\$ 398.846,86	-R\$ 95.567,21	-19,33%
Passagens internacionais	R\$ 49.834,73	R\$ 99.802,23	R\$ 49.967,50	100,27%

Fonte: ProAd/CGSA ó WSCDP\_2014 e 2015.

Ainda dentro das atividades relacionadas às rotinas do SCDP, no início de dezembro foi implantado o novo modelo de aquisição de passagens aéreas, conforme previsto na Instrução Normativa 03, de 11 de fevereiro de 2015. Por ter sido iniciado no final do exercício, ainda não é possível medir os reflexos que terá no volume gasto com as compras de passagens, mas estima-se que essa redução seja significativa para os próximos exercícios, visto que grande parte da demanda da UFABC será atendida através das companhias credenciadas, por compra direta utilizando o Cartão de Pagamento do Governo Federal ó CPGF, não existindo para esses casos a figura intermediária da agência de turismo e, consequentemente, não havendo dispêndio com os serviços de agenciamento.

### **Divisão de Contratos**

Considerando a continuidade do processo de implantação e expansão da UFABC, assim como nos anos anteriores, em 2015 os contratos mais complexos e que demandaram mais ações da *Divisão de Contratos* foram os relacionados às coordenações de obras. A UFABC encerrou 2015 com 8 (oito) contratos vigentes referentes ao Campus Santo André e mais 6 (seis) contratos vigentes referentes ao Campus São Bernardo do Campo, todos voltados ao projeto, construção, arquitetura e/ou gerenciamento das obras dos dois campi.

A seguir apresenta-se o quantitativo anual das principais atividades realizadas pela Divisão de Contratos durante o exercício de 2015.

**TABELA 21 - Quantitativo anual das principais atividades realizadas pela Divisão de Contratos**

Atividade	Quantidade Anual/2014	Quantidade Anual/2015	Variação	Variação %
Análises de processos novos	396	250	-146	-36,87%
Atas Assinadas	156	113	-43	-27,56%
Contratos Assinados	135	44	-91	-67,41%
Contratos de Adesão Assinados	5	2	-3	-60,00%
Cláusulas Anexas Assinadas	4	1	-3	-75,00%
Apostilamentos de Nota de Empenho Formalizados	31	42	11	35,48%
Aditivos Contratuais Publicados	77	58	-19	-24,68%
Notificações encaminhadas	242	192	-50	-20,66%
Penalizações (Advertências / Multas / Suspensões)	52	46	-6	-11,54%
Rescisões Contratuais	6	11	5	83,33%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores Contratos 2014 e 2015

Analisando os dados apresentados na tabela acima, observa-se que a maior parte das contratações permanece ocorrendo por meio de ata de registro de preços ó 113 (cento e treze) no total ó sendo que a somatória dos demais instrumentos contratuais ó 47 (quarenta e sete) contratos, contratos de adesão e cláusulas anexas ó representa menos da metade do número de atas formalizadas no exercício. O número de aditivos teve uma queda de 24,68% na comparação com 2014, mas permanece elevado - foram formalizados mais aditivos do que instrumentos contratuais (excetuando-se atas).

Comparando os indicadores de 2014 com os de 2015 verifica-se que, no geral, houve uma diminuição no quantitativo das atividades, no entanto, constata-se um aumento significativo em duas atividades: crescimento de 35,48% nos Apostilamentos de Nota de Empenho Formalizados e crescimento de 83,33% nas Rescisões Contratuais.

Dos 42 (quarenta e dois) Apostilamentos de Nota de Empenho formalizados, 5 (cinco) referem-se à concessão de reajuste por repactuação dos contratos de serviços continuados envolvendo dedicação exclusiva de mão de obra. Essa é uma das atividades de maior complexidade envolvendo a Divisão de Contratos e não foi possível concluir todos os pedidos recebidos em 2015, restando 6 (seis) casos ainda pendentes para 2016.

Ressalta-se que, além do aumento expressivo do número de rescisões contratuais, houve aumento dos casos de rescisão unilateral com aplicação de sanções, englobando 9 (nove) casos. A rescisão unilateral é consequência de um longo processo de notificação, prazos para contraditório e ampla defesa, análise de defesas e recursos e trata-se de uma das atividades mais complexas da divisão. Houve apenas 2 (dois) casos de rescisão amigável, que ocorre quando há interesse da administração pública.

### **Divisão de Patrimônio**

Dentre as atividades desenvolvidas pela *Divisão de Patrimônio* ao longo de 2015 destaca-se a apuração das contas de cada grupo de material, seus valores e quantitativos em relação ao seu espelho contábil, comparando o que há de contabilizado pela UFABC com aquilo que há devidamente registrado pela Divisão de Patrimônio.

Esse trabalho teve início em 2014, estendeu-se ao longo de 2015 e continuará no exercício de 2016, sendo realizado por uma força tarefa entre Coordenação-geral de Finanças e Contabilidade, por intermédio da Divisão de Contabilidade, e a Coordenação-geral de Suprimentos e Aquisições, através da Divisão de Patrimônio. O intuito dessa atividade é trazer o maior equilíbrio possível entre os valores apresentados no SIAFI e na base de dados da Divisão de Patrimônio.

Foi realizado, também, o convênio que garantiu que os computadores considerados obsoletos pela UFABC fossem doados. Pautados em disposições que atendiam às razões de interesse social, os procedimentos ocorreram por intermédio do Secretário Interino de Administração da Prefeitura do Município de Mauá e do Pró-reitor de Administração da UFABC, sendo formalizados através do processo 23006.001299/2015-50, contendo 247 (duzentos e quarenta e sete) itens, entre computadores e monitores.

Dentre as demais atividades desenvolvidas ao longo do exercício, a Divisão de Patrimônio apresentou os seguintes dados relativos às incorporações realizadas, fazendo constar as contas com maiores valores e sua variação perante o montante:

**TABELA 22 ó Dados relativos às incorporações realizadas pela Divisão de Patrimônio**

Classificação	Descrição	Valor	Percentual em relação ao montante
4.4.9.0.39.93	Aquisição de software	R\$ 355.060,87	2,11%
4.4.9.0.52.04	Aparelhos de medição e orientação	R\$ 1.923.231,19	11,45%
4.4.9.0.52.06	Aparelhos e equipamentos de comunicação	R\$ 142.000,00	0,85%
4.4.9.0.52.08	Aparelhos, equipamentos e utensílios médicos, odontológicos, laboratoriais e hospitalares.	R\$ 9.280.620,33	55,23%
4.4.9.0.52.10	Aparelhos e equipamentos para esportes e diversos	R\$ 1.382,38	0,01%
4.4.9.0.52.12	Aparelhos e utensílios domésticos	R\$ 113.535,05	0,68%
4.4.9.0.52.24	Equipamentos de proteção, segurança e socorro.	R\$ 164.362,72	0,98%
4.4.9.0.52.26	Instrumentos musicais e artísticos	R\$ 533,12	0,00%
4.4.9.0.52.30	Máquinas e equipamentos energéticos	R\$ 1.233.318,02	7,34%
4.4.9.0.52.32	Máquinas e equipamentos gráficos	R\$ 19.069,00	0,11%
4.4.9.0.52.33	Equipamentos para áudio, vídeo e foto.	R\$ 98.728,71	0,59%
4.4.9.0.52.34	Máquinas, utensílios e equipamentos diversos.	R\$ 53.780,76	0,32%
4.4.9.0.52.35	Equipamentos de processamento de dados	R\$ 2.438.737,16	14,51%
4.4.9.0.52.36	Máquinas, instalações e utensílios de escritório.	R\$ 26.499,00	0,16%
4.4.9.0.52.38	Máquinas, ferramentas e utensílios de oficina.	R\$ 401.815,33	2,39%
4.4.9.0.52.39	Equipamentos e utensílios hidráulicos e elétricos	R\$ 427,81	0,00%
4.4.9.0.52.42	Mobiliário em geral	R\$ 446.714,64	2,66%
4.4.9.0.52.48	Veículos diversos	R\$ 104.012,96	0,62%
		R\$ 16.803.829,05	100,00%

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores Patrimônio 2015

As duas primeiras contas continuam sendo as que apresentam o maior número de incorporações e refletem substancialmente diante do quantitativo geral registrado pela Divisão de Patrimônio. Ao longo de 2015 houve, ainda, os seguintes registros:

**TABELA 23 ó Outros dados relativos às incorporações realizadas pela Divisão de Patrimônio**

	Movimentações	Doações Recebidas	Doações Realizadas	Baixas Realizadas
Quantidade em bens	6165	427	247	263
Quantidade em Termos	1208	-	-	
Quantidade em R\$*		R\$ 3.156.612,11	R\$ 189.948,15	R\$ 192.087,30

\*Em valor de aquisição

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores Patrimônio 2015

## **Divisão de Importação**

Ao longo dos últimos anos, a *Divisão de Importação* vem aperfeiçoando os seus procedimentos de controle, acompanhamento de tramitação de processos e de coordenação de embarques, culminando com o aumento de sua capacidade operacional para tramitação de uma quantidade cada vez maior de processos, o que foi verificado no ano de 2014.

Destaca-se no ano de 2015, a implementação da gestão baseada em riscos (associada a um sistema de assinatura por alçadas). Tal ação permitiu a eliminação de coleta de assinaturas consideradas dispensáveis em diversas atividades da área, em virtude de seu baixo risco para os objetivos organizacionais.

Muito embora a Divisão de Importação tenha envidado esforços no sentido de otimizar as suas rotinas e aumentar cada vez mais a sua eficiência operacional, 2015 foi um ano de restrições orçamentárias e financeiras. Em virtude disso, houve redução significativa no número de processos recebidos, o que não significa, necessariamente, que houve redução de trabalho; pois, as restrições apontadas implicam bastante retrabalho com movimentações adicionais na tramitação de processos, renegociações com fornecedores, revisão de documentos de importação etc.

A tabela a seguir exibe os indicadores da Divisão de Importação.

**TABELA 20 - Indicadores da capacidade operacional da Divisão de Importação**

Processos		Quantidade	Importação (R\$)	Armazenagem (R\$)
Recebidos	2015	26	1.957.426,22	
	2014	62	6.902.202,25	
	2013	41	4.327.269,17	
	2012	38	3.224.749,26	
	2011	45	6.851.815,16	
	2010	34	1.986.393,55	
	2009	26	1.543.905,51	
Entregues	2015	32	4.292.564,54	278.519,71
	2014	50	7.649.113,09	329.758,39
	2013	41	3.393.323,52	169.534,78
	2012	42	4.586.821,56	324.943,89
	2011	29	7.253.111,04	90.762,04
	2010	28	2.714.111,99	59.502,02
	2009	03	1.873.569,69	202.439,47
Cancelados / Suspensos	2015	09		
	2014	11		
	2013	03		
	2012	01		
	2011	07		
	2010	08		
	2009	01		

Fonte: ProAd/CGSA ó Indicadores Importação 2009-2015

No ano de 2015 houve a entrada de 26 (vinte e seis) processos, o que representa uma redução de 58,06% em relação ao ano anterior. Desse total, 09 (nove) foram cancelados ou suspensos, principalmente devido às restrições orçamentárias apontadas. Dessa

forma, a quantidade de processos efetivamente tramitada em 2015 foi de 17 (dezessete) processos ante 51 (cinquenta e um) do ano de 2014 (variação de -66,67%). Além dos processos recebidos, foi realizada a análise de custos de dezenas de projetos de importação, mas que não seguiram adiante devido a falta de recursos orçamentários.

Os valores da coluna "Importação (R\$)" referente aos processos recebidos indicam os valores dos processos efetivamente tramitados (valores de importação no Incoterm negociados com o exportador, convertidos à taxa de câmbio de venda do último dia útil do mês em que o processo foi recebido na Divisão de Importação). Note-se que estes valores podem ser inferiores aos valores empenhados, divulgados pela Divisão de Aquisições e Contratações, pois não incluem projeções cambiais e nem despesas como armazenagem, abertura de carta de crédito, entre outras consideradas nas Notas de Empenho. Percebe-se que o valor total tramitado em 2015 é 71,64% inferior ao ano de 2014, retornado a patamares verificados nos anos de 2009 e 2010.

A quantidade de processos entregues diz respeito ao número de processos, cujos produtos ou serviços foram efetivamente entregues na UFABC. Verifica-se que no ano de 2015 o número de processos entregues foi 36,00% inferior ao ano de 2014. Diversos processos entregues no ano de 2015 referem-se a processos abertos no final do ano de 2014.

Os valores da coluna "Importação (R\$)" referente aos processos entregues refletem os desembolsos totais realizados pela UFABC para pagamento a exportadores, despesas bancárias, despesas com armazenagem em portos e aeroportos, agenciamento de carga internacional, seguro internacional, desembarço aduaneiro e transporte rodoviário. Verifica-se que houve redução no valor do desembolso total no ano de 2015 (-43,88%), acompanhando a tendência de queda no número de processos recebidos.

Por fim, os valores da coluna "Armazenagem (R\$)" referente aos processos entregues representam os desembolsos realizados, especificamente, para pagamento de armazenagem em portos ou aeroportos. Estes valores estão diretamente ligados aos valores das cargas dos processos entregues. Neste indicador, nota-se, também, a redução de valor no ano de 2015 (-15,54%), o que é coerente com a queda na quantidade de processos entregues.

## **Planejamento da Unidade**

Abaixo destaque da participação da ProAd no planejamento estratégico da UFABC em 2015:

- . A implantação, pela Secretária do Tesouro Nacional em janeiro deste ano, do novo sistema contábil com ênfase na Contabilidade Patrimonial, requerendo da equipe da CGFC intenso comprometimento no cumprimento das novas diretrizes e rotinas visando à minimização de riscos oriundos dessa implantação.

- . A execução e controle orçamentário e financeiro realizada por meio das operações e registros contábeis. Dois fatores impactaram o trabalho executado neste ano: a conjuntura econômica atual, que motivou o estabelecimento, pela Administração Pública Federal, de limites para a execução orçamentária, sendo de 91% para as despesas de custeio e de 65% para os investimentos da UFABC, assim como o estabelecimento de uma política de liberação mensal dos recursos financeiros visando adequar os recursos disponibilizados ao recebimento de receita pela União.

- . A transferência da DAEP para a ProAd / CGFC e a mudança física para o Bloco A propiciaram maior proximidade com as unidades produtoras de documentos, reduzindo o tempo de entrega da documentação, além da disponibilização de novos espaços para o arquivamento. Por meio da regulação dos procedimentos internos do Protocolo, foi possível minimizar problemas decorrentes da falta de padronização documental, estipulando prazos e regras para os principais serviços prestados à comunidade acadêmica.



- . A transferência do Sistema de Concessão de Diárias e Passagens (SCDP) da SUGEPE para a PROAD / CGSA e implantação do modelo de compra direta de passagens, facilitando o fluxo das compras de passagens aéreas e gerando maior economicidade para a Administração, uma vez que não há mais a figura intermediária da Agência de Viagens.
- . A atuação da ProAd nas ações envolvendo o Sistema Integrado de Gestão o SIG a ser implantado na UFABC, em especial nos módulos oProtocolo e oContratos que estão contemplados na primeira etapa de implantação e tiveram grande desenvolvimento ao longo de 2015.

Quanto ao planejamento interno da ProAd, destaca-se:

- . A implantação da Gestão Baseada em Riscos com o objetivo de ganho de produtividade.
- . A recepção do módulo SCDP (Sistema de Concessão de Diárias e Passagens), sendo a responsabilidade transferida da SUGEPE para a ProA / CGSA, bem como a implantação do novo modelo de compra direta de passagens aéreas, gerando maior celeridade, controle e economia.

Abaixo resultados alcançados a partir do planejamento estratégico da UFABC e do planejamento interno da ProAd:

- . Da execução orçamentária disponível, 100% foi realizado mostrando alto grau de comprometimento da área com os objetivos estratégicos da UFABC.
- . Auxílio às áreas nos processos de aditivos em virtude do contingenciamento do orçamento do Governo Federal.
- . Implantação, com sucesso, da Gestão Baseada em Riscos na Divisão de Importação;

Os principais riscos identificados em 2015, com interferência no alcance dos objetivos foram o contingenciamento orçamentário/financeiro e a greve dos servidores TAø:

- . A redução da liberação mensal dos recursos financeiros estabelecida pelos órgãos financeiros do Governo Federal motivou, da parte da CGFC, um planejamento e execução financeiros bastante detalhados, visando cumprir os compromissos da UFABC juntos aos seus fornecedores.
- . O resultado orçamentário e financeiro teve reflexo nos contratos vigentes, pois devido aos recorrentes atrasos de pagamento, muitos fornecedores não conseguiram cumprir com suas obrigações contratuais, aumentando o número de notificações e sanções aplicadas, bem como aumento do número de aditivos visando a supressão contratual dentro da nova realidade orçamentária.
- . A greve, por conta do longo período de duração e grande adesão, impediu a abertura de novos processos e a conclusão de contratações de grande importância para a UFABC na continuidade de sua estruturação e expansão.

## **Coordenação-geral de Finanças e Contabilidade**

### ***Execução das despesas***

O meio de execução das despesas da UFABC relativamente às modalidades de contratação é definido em função do objeto e da finalidade da licitação.

### **Quadro A.6.1.3.1 o Despesas por Modalidade de Contratação o Créditos Originários - Total**

Unidade Orçamentária: Fundação Universidade Federal do ABC	Código UO: 26352	UGO: 154503
--	------------------	-------------

Modalidade de Contratação	Despesa Liquidada		Despesa paga	
	2015	2014	2015	2014
<b>1. Modalidade de Licitação (a+b+c+d+e+f+g)</b>	<b>28.021.458,19</b>	<b>22.821.149,83</b>	<b>19.082.948,72</b>	<b>17.229.203,19</b>
a) Convite				
b) Tomada de Preços				
c) Concorrência	1.463.933,17	805.694,78	336.096,12	131.139,18
d) Pregão	18.264.724,59	18.508.072,91	14.889.306,48	17.071.130,17
e) Concurso				
f) Consulta				
g) Regime Diferenciado de Contratações Públicas	8.292.800,43	3.507.382,14	3.857.546,12	26.933,84
<b>2. Contratações Diretas (h+i)</b>	<b>5.928.929,54</b>	<b>7.833.011,77</b>	<b>5.559.630,51</b>	<b>7.195.615,98</b>
h) Dispensa	4.612.740,89	5.506.961,16	4.513.425,86	5.249.804,57
i) Inexigibilidade	1.316.188,65	2.326.050,61	1.046.204,65	1.945.811,41
<b>3. Regime de Execução Especial</b>	<b>6.233,74</b>	<b>3.045,63</b>	<b>6.233,74</b>	<b>3.045,63</b>
j) Suprimento de Fundos	6.233,74	3.045,63	6.233,74	3.045,63
<b>4. Pagamento de Pessoal (k+l)</b>	<b>161.720.596,92</b>	<b>141.942.897,50</b>	<b>161.720.596,92</b>	<b>141.923.621,30</b>
k) Pagamento em Folha	162.117.107,29	141.548.737,45	162.117.107,29	141.548.737,45
l) Diárias	383.209,94	394.160,04	383.209,94	394.160,05
<b>5. Outros</b>	<b>15.203.769,64</b>	<b>16.015.320,88</b>	<b>14.922.861,11</b>	<b>14.649.393,76</b>
<b>6. Total (1+2+3+4+5)</b>	<b>211.660.708,34</b>	<b>188.615.425,61</b>	<b>202.071.991,31</b>	<b>181.000.879,86</b>

Fonte: Proad/CGFC

### *Despesas Totais por Modalidade de Contratação ó Créditos de Movimentação*

#### **Quadro A.6.1.3.5 ó Despesas por Modalidade de Contratação ó Créditos de Movimentação**

Valores em R\$  
1,00

Modalidade de Contratação	Despesa Liquidada		Despesa paga	
	2015	2014	2015	2014
<b>1. Modalidade de Licitação (a+b+c+d+e+f+g)</b>	<b>58.401,19</b>	<b>39.504,79</b>	<b>39.171,96</b>	<b>30.058,34</b>
a) Convite				
b) Tomada de Preços				
c) Concorrência				
d) Pregão	58.401,19	39.504,79	39.171,96	30.058,34
e) Concurso				
f) Consulta				
g) Regime Diferenciado de Contratações Públicas				
<b>2. Contratações Diretas (h+i)</b>	<b>2.849.362,63</b>	<b>1.739.501,25</b>	<b>2.841.297,14</b>	<b>1.739.501,25</b>

h) Dispensa	2.849.362,63	1.739.501,25	2.841.297,14	1.739.501,25
i) Inexigibilidade				
<b>3. Regime de Execução Especial</b>				
j) Suprimento de Fundos				
<b>4. Pagamento de Pessoal (k+l)</b>	<b>142.301,19</b>	<b>127.810,99</b>	<b>142.301,19</b>	<b>127.810,99</b>
k) Pagamento em Folha	19.276,20	40.044,37	19.276,20	40.044,37
l) Diárias	123.024,99	87.766,62	123.024,99	87.766,62
<b>5. Outros</b>	<b>1.885.775,79</b>	<b>962.189,56</b>	<b>1.885.775,79</b>	<b>439.930,15</b>
<b>6. Total (1+2+3+4+5)</b>	<b>4.935.840,80</b>	<b>2.869.006,59</b>	<b>4.908.546,08</b>	<b>2.337.300,73</b>

Fonte: Proad/CGFC

Os dados apresentados nos quadros acima demonstram que, a exemplo de 2014, e por conta do disposto no Art. 4º. do Decreto nº. 5.450, de 31 de maio de 2005, a modalidade de licitação Pregão é a mais utilizada pela UFABC, visto que a maior parte dos bens/serviços contratados é considerada comum. Esta modalidade permite maior participação de empresas interessadas, ampliando a concorrência, além de conferir maior celeridade ao processo de contratação, maior transparência e gerar maior economia ao erário.

As contratações nas modalidades convencionais (Convite, Tomada de Preços e Concorrência) são utilizadas quase que exclusivamente para contratação de serviços mais técnicos, onde haja necessidade de análise e ponderação de critérios de técnica e preço.

Já as contratações no Regime Diferenciado de Contratações Públicas (RDC), conforme parágrafo 3º, do Art. 1º, da Lei nº. 12.462, de 04 de agosto de 2011, são utilizadas pelas instituições de ensino única e exclusivamente para contratação de obras e serviços de engenharia, sendo utilizada sempre a forma eletrônica, até mesmo para realização de licitações com critérios de julgamento por técnica e preço, visto que o sistema já está adaptado para tal situação.

Considerando as despesas liquidadas e comparando-se os anos de 2014 e 2015, nota-se um equilíbrio na execução das despesas na modalidade Pregão. Outro ponto importante é a liquidação das despesas na modalidade Contratações Diretas, a qual teve uma redução da ordem de 25% em relação a 2014. Entende-se que a diferença a menor no volume de despesas liquidadas entre os anos de 2014 e 2015 é decorrente, conforme já comentado nos itens que tratam das atividades da Divisão de Aquisições e Contratações, do longo período de paralisação e da grande adesão dos técnicos administrativos, bem como decorrentes dos contingenciamentos orçamentários e financeiros recorrentes no ano de 2015.

A adoção do RDC nas contratações de serviços de obras e serviços de engenharia contribuiu para agilizar os procedimentos e prazos para a contratação dos mesmos. Esta modalidade apresentou um crescimento de 136% em relação a 2014. Ressalta-se, contudo, que no ano de 2015 não foi realizada nenhuma licitação nessa modalidade, sendo o valor apresentado no Quadro A.6.1.3.1 correspondente a empenhos (reforços e aditivos) de licitações realizadas nos anos anteriores.

Destaca-se, ainda, que os dados referentes às contratações por modalidade e sua variação entre os exercícios de 2014 e 2015 estão mais detalhados nos tópicos que tratam das atividades da Divisão de Aquisições e Contratações.

Em relação às despesas com Pagamento em Folha houve um crescimento de 14% em comparação com 2014, justificado pelo ingresso de servidores aprovados em concurso público e pelas alterações nas tabelas dos Planos de Carreira tanto dos servidores TA's quanto de docentes. Ainda da análise dos Quadros em questão, verifica-se que as despesas pagas, em geral, apresentam o mesmo nível de grandeza das despesas liquidadas.

#### Quadro A.11.5-A ó Declaração de inserção e atualização de dados no SIASG

## DECLARAÇÃO

Eu, **JOSÉ CARLOS DUGO**, CPF nº [REDACTED], **Pró-reitor Adjunto de Administração**, exercido na Coordenação-geral de Suprimentos e Aquisições declaro junto aos órgãos de controle interno e externo que todas as informações referentes a contratos firmados até o exercício de 2015 por esta Unidade estão disponíveis e atualizadas, respectivamente, no Sistema Integrado de Administração de Serviços Gerais ó SIASG, conforme estabelece a LDO 2015 e suas correspondentes em exercícios anteriores.

Brasília, 05 de fevereiro de 2016.

**JOSÉ CARLOS DUGO**

CPF: [REDACTED]

Pró-reitor Adjunto de Administração  
Coordenação-geral de Suprimentos e Aquisições

### Transferências de Recursos

Esta informação era responsabilidade da Divisão de Convênios, atualmente ACIC, subordinada à Pró-reitoria de Pesquisa.

### Reconhecimento de Passivos por Insuficiência de Créditos ou Recursos

A UFABC não tem passivos reconhecidos por insuficiência de créditos ou recursos, registrados em contas do SIAFI.

### Movimentação e os saldos de restos a pagar de exercícios anteriores

A inscrição e reinscrição dos empenhos em Restos a Pagar são baseadas na legislação publicada para regulamentar este tipo de despesa. A CGFC trabalha no controle dos saldos e realiza a análise e o controle dos empenhos, periodicamente, com vistas à utilização destes recursos pelas áreas demandantes.

**Quadro A.6.4 ó Restos a Pagar inscritos em Exercícios Anteriores**

Valores em R\$ 1,00

Restos a Pagar não Processados				
Ano de Inscrição	Montante 01/01/2015	Pagamento	Cancelamento	Saldo a pagar 31/12/2015
2014	110.154.135,02	84.914.260,54	4.092.399,53	21.147.474,95
2013	23.155.502,41	8.066.401,68	1.512.567,82	13.576.932,91
2012	1.867.545,66	460.181,63	249.351,75	1.158.011,98
2011	212.563,83		65.024,98	147.538,85
Restos a Pagar Processados				
Ano de Inscrição	Montante 01/01/2015	Pagamento	Cancelamento	Saldo a pagar 31/12/2015
2014	7.622.564,27	7.560.392,46	26.499,60	35.672,21
2013	2.130.516,96	2.130.047,26		469,70
2012	504.548,71	504.548,71		

2011	391.709,17	369.384,20	22.324,97	
------	------------	------------	-----------	--

Fonte: Proad/CGFC

A inscrição de empenhos de 2015 para a condição de Restos a Pagar em 2016, assim como reinscrição de empenhos anteriores a 2014, estão em conformidade com a legislação vigente.

Os restos a pagar, relativos aos exercícios anteriores a 2014, têm em sua composição empenhos referentes às obras em andamento na UFABC, os quais representam 76% do total dos empenhos reinscritos em 2014. O restante representa, em geral, materiais e equipamentos não entregues à UFABC até o término do exercício de 2014, e que em geral, estão vinculados ao término das obras.

A permanência de empenhos na condição de restos a pagar por mais de um exercício financeiro é motivada por contratos relativos às obras ainda não concluídas, por equipamentos não entregues vinculados às obras não terminadas e a contratos com pendências jurídicas ainda não solucionadas.

A CGFC tem feito um trabalho periódico, intenso e sistemático, no acompanhamento da execução dos Restos a Pagar de exercícios anteriores, junto às áreas demandantes da UFABC, visando à execução dos mesmos.

### Suprimento de Fundos

A concessão e a gestão de suprimentos de fundos tem sido feita visando atender a necessidade das áreas em relação à utilização deste recurso como modalidade de contratação e tem sido pautada pelo atendimento à legislação específica.

A utilização é feita por meio da utilização do Cartão de Pagamentos do Governo Federal - CPGF, uma vez que a legislação não permite o uso da Conta Tipo B nas instituições de características similares a UFABC.

#### Quadro A.6.6.1 ó Concessão de suprimento de fundos

Exercício Financeiro	Unidade Gestora (UG) do SIAFI		Meio de Concessão				Valor do maior limite individual concedido
			Conta Tipo B		Cartão de Pagamento do Governo Federal		
	Código	Nome ou Sigla	Quantidade	Valor Total	Quantidade	Valor Total	
2015	154503	UFABC			49	85.190,50	2.000,00
2014	154503	UFABC			25	49.000,00	2.000,00
2013	154503	UFABC			44	85.000,00	2.000,00

Fonte: Proad/CGFC

#### Quadro A.6.6.2 ó Utilização de suprimento de fundos

Exercício	Unidade Gestora (UG) do SIAFI	Conta Tipo B	Cartão de Pagamento do Governo Federal		
			Saque	Fatura	Total

	Código	Nome ou Sigla	QTD	Valor Total	QTD	Valor dos Saques (a)	Valor das Faturas (b)	(a+b)
2015	154503	UFABC			18	3.747,94	2.485,80	6.233,74
2014	154503	UFABC			21	1.810,28	1.226,95	3.037,23

Fonte: Proad/CGFC

**Quadro A.6.6.3 ó Classificação dos gastos com suprimento de fundos no exercício de referência**

Unidade Gestora (UG) do SIAFI		Classificação do Objeto Gasto			
Código	Nome ou Sigla	Elemento de Despesa	Subitem da Despesa	Total	
154503	UFABC	39 ó outros serviços de terceiros ó pessoa jurídica	18 ó estacionamento de veículos	40,00	
			63 ó serviços gráficos e editoriais	430,00	
			66 ó serviços judiciários	201,95	
		30 ó material de consumo	7 ó serviços de alimentação	419,16	
			11 ó material químico	795,99	
			16 ó material de expediente	894,07	
			25 ó material para manutenção de bens moveis	215,52	
			31 ó sementes, plantas e insumos	2.237,05	
				35 ó material laboratorial	1.000,00
				TOTAL	6.233,74

Fonte: Proad/CGFC

Os quadros A.6.6.1, 2 e 3 demonstram que a quantidade de suprimento de fundos concedidos aos servidores da UFABC em 2015, aumentou 73% em relação a 2014, mas ficou no mesmo nível de 2013.

Mesmo considerando uma instituição do porte da UFABC, a utilização do suprimento de fundos para aquisições de pequeno vulto e emergenciais tem sido pequena.

A Coordenação-geral de Finanças e Contabilidade - CGFC promove rigoroso controle sobre a utilização deste meio de pagamento, destacando-se o suporte dado ao usuário, quando da utilização efetiva do Cartão de Pagamentos do Governo Federal - CPGF, tendo como base a legislação vigente. O alcance deste controle é a aprovação de todas as prestações de contas advindas da utilização de suprimento de fundos em 2015.

A utilização do suprimento de fundos na modalidade saque está estreitamente ligada à necessidade de uso em estabelecimento que tem entre suas regras operacionais a não aceitação de cartão de crédito.

Não há prestações de contas referentes a suprimento de fundos que não foram apreciadas e/ou não apresentadas. Devido ao rigoroso controle que a CGFC exerce sobre esse meio de pagamento todas as prestações de contas dos suprimentos de fundos concedidos foram apresentadas e aprovadas.

Quais foram as medidas, critérios e procedimentos para tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos da UFABC?

A Divisão de Contabilidade centrou seus esforços para o cumprimento das disposições constantes da Macrofunção específica, ou seja, de se adotar a depreciação de seus bens conforme determina as NBCASP NBC T 16.9 e NBC T 16.10, tendo sido iniciados os procedimentos para as contas 12.311.01.06, 12.311.03.02, 12.311.04.04 e 12.311.05.03.

As demais contas não foram depreciadas, em razão de haver diferenças entre os saldos das contas no SIAFI e dos controles patrimoniais, em grande parte devido à falta de um registro informatizado dos materiais e de um sistema que permitisse o cálculo da depreciação.

Com a disponibilidade do SIE para tal tarefa, restaram as diferenças entre os registros como empecilho para que fossem calculados e lançados os valores referentes à depreciação no período e das demais contas.

Como solução para estas questões sugeriu-se a criação de um grupo de trabalho voltado a realizar um levantamento das aquisições realizadas pela UFABC e a partir do mesmo ajustar o banco de dados, após o qual será feito um levantamento físico dos bens, o qual permitirá acertar as contas e os controles dos materiais. A expectativa era que o trabalho de análise e levantamento dos bens terminasse em 2015, o que não ocorreu. A conclusão desse trabalho está programada para o exercício de 2016 e serão atualizados os lançamentos contábeis referentes à depreciação dos bens.

No mesmo sentido, será realizado no exercício de 2016, levantamento dos bens intangíveis adquiridos pela UFABC e que sejam passíveis de amortização.

Qual o estágio de desenvolvimento e da sistemática de apuração dos custos dos programas e das unidades administrativas?

Não há no âmbito da UFABC qualquer sistemática de apuração dos custos de programas e das unidades administrativas, assim como dos serviços educacionais resultantes da atuação da UFABC, a não ser o controle orçamentário.

De que forma é realizada a conformidade contábil dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da unidade jurisdicionada?

A conformidade contábil relativa à gestão orçamentária, financeira e patrimonial é realizada por servidores destacados para o cumprimento dessa obrigação, os quais não executam rotinas de execução orçamentária e financeira.

As ocorrências relativas às inconformidades encontradas quando da execução da rotina orçamentária, financeira e patrimonial são tempestivamente sanadas. Não há ao final do exercício de 2015 qualquer inconformidade não sanada.

A estrutura e rotina de realização da conformidade dos registros de gestão foram analisadas pela Auditoria Interna da UFABC, a qual emitiu parecer favorável.

Quais os critérios e procedimentos, estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, aplicados na UFABC, em especial, nas NBC T 16.9 e NBC T 16.10.?

A Norma Brasileira de Contabilidade NBC T 16.9 dispõe sobre a depreciação, amortização e exaustão dos bens da União. A depreciação dos bens lotados na UFABC foi realizada parcialmente em 2015.

A metodologia de cálculo utilizada é o da depreciação linear do ativo, conforme determina a macrofunção 02.03.30/STN. Em relação às taxas utilizadas no cálculo, assim como a metodologia adotada para estimar a vida útil do ativo, estas são as mesmas que constam da legislação citada.

Em relação ao disposto na NBCT 16.10, que versa sobre avaliação e mensuração de ativos, não foi realizada qualquer ação de reavaliação dos materiais permanentes, e consequentemente, não há registro de impacto.