

**MODELO DE DISTRIBUIÇÃO ORÇAMENTÁRIA ENTRE OS DEPARTAMENTOS DA FURG****DESCRIÇÃO DAS VARIÁVEIS DO MODELO**

o modelo baseia-se em sete variáveis, que vão compor um Índice de Participação do Departamento na distribuição de Recursos Orçamentários na FURG.

**Variável 1 – Fator Histórico da Distribuição Orçamentária**

Corresponde aos valores do orçamento que foi distribuído em 2006. O modelo proposto sugere que no ano de 2007 o valor desta variável seja determinado a partir do valor distribuído em 2006, e que em 2008 esta variável seja determinada a partir da média dos valores distribuídos nos dois últimos anos (2006 e 2007) e que a partir de 2009 esta variável seja determinada a partir da média dos valores distribuídos nos três anos anteriores.

A informação será disponibilizada pela SUPLAN, através da Divisão de Orçamento e Programa

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será decrescente nos próximos anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

<b>ANO</b>	<b>PESO DA VARIÁVEL HISTÓRICA - P<sub>1</sub></b>
2007	50 %
2008	44 %
2009	38 %

**Equação 1:**

$$VAR_{J1} = (V_{J1}/V_{2006}) * 100$$

Onde:

$V_{J1}$  = Valor alocado ao departamento “J” no orçamento de 2006.

$V_{2006}$  = Valor total de orçamento alocado aos departamentos no orçamento de 2006

**Variável 2 – Número de docentes lotados no Departamento**

Corresponde ao número de docentes lotados no Departamento (efetivos, substitutos e visitantes), no final do ano anterior a Distribuição Orçamentária.

A informação será disponibilizada pelo CPD, com base nos dados do SIAPE.

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será crescente nos próximos anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

<b>ANO</b>	<b>PESO DA VARIÁVEL DOCENTES – P<sub>2</sub></b>
2007	16 %
2008	17 %
2009	18 %

**Equação 2:**

$$VAR_{J2} = (V_{J2}/D_{2006}) * 100$$

Onde:

$V_{J2} =$  Número de docentes do departamento “J” no final de 2006.

$D2006 =$  Número total de docentes de ensino superior na FURG no final de 2006.

### Variável 3- Número de Técnicos Administrativos em Educação lotados no Departamento

Corresponde ao número de Técnicos Administrativos em Educação lotados no Departamento, no final do ano anterior a Distribuição Orçamentária.

A informação será disponibilizada pelo CPD, com base nos dados do SIAPE.

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será crescente nos próximos anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

ANO	PESO DA VARIÁVEL TÉCNICOS – P <sub>3</sub>
2007	3 %
2008	4 %
2009	5 %

#### Equação 3:

$$VAR_{J3} = (V_{J3}/T2006)*100$$

Onde:

$V_{J3} =$  Número de Técnicos Administrativos do departamento “J” no final de 2006.

$T2006 =$  Número total de Técnicos Administrativos nos Departamentos da FURG no final de 2006.

### Variável 4 – Número de matrículas na graduação efetuadas em disciplinas oferecidas pelo Departamento

Corresponde ao número de matrículas na graduação efetuadas em disciplinas oferecidas pelos Departamentos no primeiro semestre do ano anterior a Distribuição Orçamentária, neste item estão contempladas as matrículas em estágios e disciplinas ministradas em colegiado.

A informação será disponibilizada pelo CPD, com base nos dados do relatório de gestão acadêmica.

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será crescente nos próximos anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

ANO	PESO DA VARIÁVEL MATRÍCULAS – P <sub>4</sub>
2007	8 %
2008	9%
2009	10 %

#### Equação 4:

$$VAR_{J4} = (V_{J4}/M2006)*100$$

Onde:

$V_{J4} =$  Número de matrículas efetuadas em disciplinas de graduação oferecidas pelo Departamento em 2006.

$M2006 =$  Número total de matrículas efetuadas em disciplinas de graduação na FURG no final de 2006.

### Variável 5 – Área construída de laboratório de cada Departamento

Corresponde ao total da área construída de laboratórios em cada Departamento, ao final do ano anterior a Distribuição Orçamentária, com base em conceituação padrão utilizada pela SUPETEC.

A informação será disponibilizada pela SUPETEC, com base nos registros existentes nos arquivos e levantamentos realizados.

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será crescente nos próximos anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

ANO	PESO DA VARIÁVEL ÁREA DE LABORATÓRIOS – P <sub>5</sub>
2007	15 %
2008	16 %
2009	17 %

#### Equação 5:

$$VAR_{J5} = (V_{J5}/A2006)*100$$

Onde:

$V_{J5}$  = Área construída de laboratórios no Departamento “J” no final de 2006.

$A2006$  = Área total construída de laboratórios nos Departamentos da FURG no final de 2006.

#### Variável 6 – Número de matrículas na pós-graduação (stricto sensu) efetuadas em disciplinas oferecidas pelo Departamento

Corresponde ao número de matrículas (utilizando a média dos dois semestres) efetuadas em disciplinas de pós-graduação (stricto sensu) oferecidas pelos Departamentos no ano anterior a Distribuição Orçamentária.

A informação será disponibilizada pela SUPPOSG, com base nos dados do relatório de gestão acadêmica.

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será crescente nos próximos anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

ANO	PESO DA VARIÁVEL MATRÍCULAS – P <sub>6</sub>
2007	2 %
2008	3 %
2009	4 %

#### Equação 6:

$$VAR_{J6} = (V_{J6}/M2006)*100$$

Onde:

$V_{J6}$  = Número de matrículas efetuadas em disciplinas de pós-graduação (stricto sensu) oferecidas pelo Departamento em 2006.

$M2006$  = Número total de matrículas efetuadas em disciplinas de pós-graduação (stricto sensu) na FURG no final de 2006.

#### Variável 7 – Número de projetos de extensão cadastrados na SUPEXT.

Corresponde ao número de projetos de extensão cadastrados na SUPEXT no ano anterior a Distribuição Orçamentária.

A informação será disponibilizada pela SUPEXT, com base no sistema de cadastro de projetos.

O peso desta variável na Distribuição Orçamentária será crescente nos próximos três anos, ficando estabilizado a partir de 2009.

ANO	PESO DA VARIÁVEL MATRÍCULAS – P <sub>7</sub>
2007	6 %
2008	7 %
2009	8 %

### Equação 7:

$$VAR_{J7} = (V_{J7}/P_{2006}) * 100$$

Onde:

$V_{J7}$  = Número de projetos e extensão cadastrados na SUPEXT pelo Departamento em 2006.

$P_{2006}$  = Número total de projetos de extensão cadastrados pela SUPEXT na FURG no final de 2006.

## CONSOLIDAÇÃO DO MODELO

A partir das equações acima se obtém para cada departamento os valores das SETE variáveis, que ponderados seguindo os pesos definidos acima originam o índice de referência do departamento na Distribuição Orçamentária:

$$VAR_J = (P_1 * V_{J1}) + (P_2 * V_{J2}) + (P_3 * V_{J3}) + (P_4 * V_{J4}) + (P_5 * V_{J5}) + (P_6 * V_{J6}) + (P_7 * V_{J7})$$

Onde:

$VAR_J$  = Índice de referência do departamento “J” na Distribuição Orçamentária.

$P_1, P_2, P_3, P_4, P_5, P_6, P_7$  = Pesos atribuídos às variáveis na Distribuição Orçamentária.

$$P_1 + P_2 + P_3 + P_4 + P_5 + P_6 + P_7 = 1,0$$

Os 18 departamentos são categorizados seguindo a ordem crescente do índice de referência em 6 faixas, expressando níveis diferenciados de demanda por recursos orçamentários:

TABELA 1 - NÍVEIS DE DISTRIBUIÇÃO ORÇAMENTÁRIA	
NÍVEL (N)	Índice de Referência
I	$VAR_J \leq 4$
II	$4 < VAR_J \leq 5$
III	$5 < VAR_J \leq 6$
IV	$6 < VAR_J \leq 7$
V	$7 < VAR_J \leq 8$
VI	$VAR_J \geq 8$

Dentro de cada nível é definido um valor médio para o índice de referência, que representará o percentual de participação dos departamentos incluídos naquele nível na Distribuição Orçamentária:

$$VAR_M = \Sigma (VAR_J) / n$$

Onde:

$VAR_M$  = é a variável média correspondente ao nível N de inserção dos Departamentos na Tabela 1.

$VAR_J$  = é o índice de referência do Departamento "J" na Distribuição Orçamentária, observado o nível em que se encontra, conforme a Tabela 1.

n = Número de Departamentos inseridos no nível, conforme Tabela 1.

A participação de cada Departamento na distribuição orçamentária é obtida multiplicando-se o índice médio do nível onde a unidade se inclui, conforme calculado acima, pela dotação global de custeio atribuída ao conjunto dos Departamentos.

$$DO_J = \sum_{N=1}^6 VAR_M * DG$$

Onde:

$DO_J$  = Dotação Orçamentária final de custeio para o Departamento "J"

$VAR_M$  = Índice médio correspondente ao nível onde o Departamento "J" se insere na Tabela 1.

$DG$  = Dotação Global de Custeio atribuída ao conjunto dos Departamentos

O modelo proposto permite que no decorrer dos anos os Departamentos tenham seus índices melhorados e possam galgar níveis mais elevados de distribuição orçamentária.

## CONSIDERAÇÕES FINAIS

O modelo de distribuição de recursos para os Departamentos será aplicado no início de cada exercício, sendo que as sete variáveis serão atualizadas com base nos dados de fechamento do ano anterior.

A Tabela em anexo, apresenta uma situação que simula um percentual de 13% sobre o valor distribuído em 2006 com objetivo único de apresentar uma perspectiva futura de distribuição para 2007.

A Comissão propõe que na aplicação do Modelo para 2007, todos os Departamentos tenham garantido no mínimo o orçamento distribuído em 2006.