

Instituto Federal de Educação, Ciência e
Tecnologia da Paraíba – IFPB

Campus Catolé do Rocha

Coordenação de Execução Orçamentária e Financeira – CEOF

Relatório de Execução Orçamentária e Financeira

Janeiro a Agosto de 2018



INSTITUTO
FEDERAL
Paraíba

**INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA
DA PARAÍBA
CÂMPUS CATOLÉ DO ROCHA**

DIREÇÃO GERAL

Caetano José de Lima

DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E FINANÇAS

Raniery Antunes Queiroga

COORDENAÇÃO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Francisco João de Deus de Carvalho

COORDENAÇÃO DE COMPRAS E LICITAÇÕES

Romildo de Souza Lima

COORDENAÇÃO GESTORA SETORIAL DO SCDP

Elisangela Goncalves Abrantes Fernandes

COORDENAÇÃO DE GESTÃO DE PESSOAS

Cleide Alves de Souza

SETOR DE ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO

Wellington Azevedo Vidal

SETOR DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Daniel Neemias Torres Siqueira

Juvencio Francisco de Lima

CONTATO:

Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia da Paraíba

Campus Catolé do Rocha

Avenida Senador Rui Carneiro, 293, Bairro São José,

Católé do Rocha/PB, CEP: 58884-000

Caixa Postal: 001

Telefone: (83) 991164749

E-mail: servidores.dapf.cr@ifpb.edu.br

Sumário

Apresentação	3
1. Ciclo da Despesa Pública	4
2. Conceitos importantes	4
3. Ações Orçamentárias	6
4. Orçamento Aprovado para 2018	7
5. Planejamento e Execução do Orçamento 2018	7
6. Detalhamento da Despesa Empenhada	12
7. Detalhamento dos Restos a Pagar	15
8. Necessidade de Recursos Financeiros	16
9. Diárias	17
10. Assistência Estudantil	18
11. Pesquisa e Extensão	19
12. Capacitação de Servidores	21
13. Contratos Continuados	22
Referências	23

Apresentação

O Campus

O Instituto Federal de Educação, Ciência e Tecnologia da Paraíba/Campus Catolé do Rocha iniciou sua atuação no Município de Catolé do Rocha em 2012 através do Convênio nº 003/2012 de Cooperação Técnica e Intercâmbio Científico e Tecnológico celebrado entre o IFPB e o Município de Catolé do Rocha.

Em 2015, o Campus teve suas atividades autorizadas através Portaria Nº 27, de 21 de janeiro de 2015, publicada no DOU seção 1, nº 15 de 22 de janeiro de 2015.

A partir do mês de fevereiro de 2016, o Campus Catolé do Rocha passou a funcionar com turmas regulares do Curso Técnico em Edificações Integrado ao Ensino Médio. Atualmente o Campus atende cerca de duzentos discentes de Catolé do Rocha e cidades circunvizinhas, matriculados nos Cursos Técnico em Edificações Integrado ao Ensino Médio, modalidade presencial, e nos Cursos Técnico em Secretaria Escolar e Técnico em Segurança do Trabalho, ambos subsequente e na modalidade à distância, e o Curso Técnico em Informática, concomitante ao Ensino Médio, também na modalidade à distância, ofertado através do Programa Mediotec EaD da Rede E-tec Brasil.

Conta com 40 (quarenta) servidores, sendo 23 (vinte e três) docentes e 17 (dezesete) Técnicos Administrativos em Educação. Além de 05 (cinco) funcionários terceirizados.

A partir de 2017, o Campus passou a gerenciar e executar o seu orçamento próprio.

Missão: Ofertar a educação profissional, tecnológica e humanística por meio do Ensino, da Pesquisa e da Extensão, na perspectiva de contribuir na formação de cidadãos para atuarem no mundo do trabalho e na construção de uma sociedade inclusiva, justa, sustentável e democrática.

O Relatório

O Relatório de Execução Orçamentária e Financeira, com periodicidade quadrimestral, é um documento contendo informações acerca da execução do orçamento público do Campus. Objetiva servir como instrumento de acompanhamento da execução das receitas/despesas, como referência para a elaboração de outros relatórios, e principalmente como suporte para as decisões dos gestores públicos.

O relatório supracitado foi baseado no RCPG – Relatório Contábil de Propósito Geral, elaborado pelo IFPB/Campus João Pessoa, e no RMPEC – Relatório Mensal de Planejamento, Execução e Controle, elaborado pelo IFPB/Campus Cajazeiras.

1 Ciclo da Despesa Pública

De uma maneira geral, a despesa pública percorre as seguintes etapas:

Figura 01: Etapas da Despesa Pública.



Quadro elaborado pelo Contador Kleber Marques.

Fonte: (RCPG, 2017, p. 3).

2 Conceitos Importantes

De forma resumida, apresenta-se abaixo uma lista de conceitos necessários para a compreensão do conteúdo deste relatório:

Créditos Orçamentários - Autorização dada pela Lei Orçamentária Anual (LOA) para aplicação de determinado montante de recursos, discriminado conforme as classificações.

Provisão recebida - Crédito orçamentário recebido pela Unidade Gestora.

Provisão concedida - Crédito orçamentário recebido pela Unidade Gestora, e repassado para outra Unidade Gestora.

Crédito disponível - Valor de crédito orçamentário recebido, mas ainda não utilizado/comprometido.

Despesa Pré-Empenhada – Registro de crédito orçamentário pré-compromissado, que irá atender um objetivo específico, mas que a despesa ainda não foi realizada.

Despesa Empenhada – O Empenho é o primeiro estágio da despesa, registrado no momento da contratação de um serviço, obra, aquisição de um bem ou material, entre outras despesas. A despesa empenhada representa o total comprometido até o momento, do valor da provisão recebida.

Despesas empenhadas a liquidar – valor do crédito orçamentário empenhado (comprometido), mas que ainda não foi pago porque o fornecedor ainda não prestou o

serviço ou entregou o bem/material. Esse valor, caso a despesa não se consolide poderá ser anulado, e retornará para o crédito disponível.

Despesa liquidada - valor do crédito orçamentário empenhado (comprometido), cujo serviço já foi prestado ou objeto foi entregue. A liquidação consiste na verificação do direito adquirido pelo credor tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito e tem como objetivos: apurar a origem e o objeto do que se deve pagar; a importância exata a pagar; e a quem se deve pagar a importância, para extinguir a obrigação. Essa despesa ainda não foi paga e está aguardando liberação de recurso financeiro.

Despesa paga – Valor efetivamente pago no exercício, excluindo-se os valores referentes a Restos a Pagar. O pagamento consiste no momento da entrega do numerário ao credor.

Despesa de capital – As despesas que contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.

Despesa de custeio – As despesas que não contribuem, diretamente, para a formação ou aquisição de um bem de capital.

Restos a pagar - São as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas das não processadas. Processadas são as despesas inscritas em restos a pagar, liquidadas e não pagas. Não Processados, são as despesas empenhadas e não liquidados.

Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI) - Sistema informatizado que processa e controla a execução orçamentária, financeira e patrimonial da União, através de terminais instalados em todo o Território Nacional.

Sistema Integrado de Administração de Serviços Gerais (SIASG) - Sistema onde são realizadas as operações das compras governamentais dos órgãos integrantes do SISG.

Sistema de Concessão de Diárias e Passagens (SCDP) - O sistema que permite a tramitação eletrônica das Propostas de Concessão de Diárias e Passagens (PCDP).

Contrato Administrativo – Acordo ou ajuste celebrado entre a Administração Pública e particulares, em que há um acordo de vontade para a formação de vínculo e a estipulação de obrigações recíprocas.

Plano Interno – Instrumento de planejamento que permite maior detalhamento na classificação dos créditos, trata-se de uma codificação que confere à estrutura programática informação detalhada sobre o gasto para fins gerenciais.

Natureza de Despesa – Classificação do gasto em que será realizada a despesa.

3 Ações Orçamentárias

As Ações Orçamentárias articulam o conjunto de atividades ou projetos dos quais derivam produtos que contribuem para a consecução de um Programa contido no Plano Plurianual.

As ações utilizadas no IFPB/Campus Catolé do Rocha são:

20RL - Funcionamento de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica

Registra despesas relativas à: Gestão administrativa, financeira e técnica, e desenvolvimento de ações visando ao funcionamento dos cursos de Instituições Federais de Educação Profissional, Científica e Tecnológica e das escolas técnicas vinculadas às universidades federais; manutenção de serviços terceirizados; pagamento de serviços públicos; manutenção de infraestrutura física por meio de obras de pequeno vulto que envolvam reforma ou adaptação e aquisição ou reposição de materiais, inclusive aquelas inerentes às pequenas obras, observados os limites da legislação vigente; aquisição e ou reposição de acervo bibliográfico e veículos; capacitação de recursos humanos; prestação de serviços à comunidade; promoção de subsídios para estudos, análises, diagnósticos, pesquisas e publicações científicas; bem como demais contratações necessárias ao desenvolvimento de suas atividades.

2994 - Assistência ao Estudante da Educação Profissional e Tecnológica

Registra despesas relativas à: Fornecimento de alimentação, atendimento médico-odontológico, alojamento e transporte, dentre outras iniciativas típicas de assistência estudantil, cuja concessão seja pertinente sob o aspecto legal e contribua para o acesso, permanência e bom desempenho do estudante.

4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação

Realização de ações diversas voltadas ao treinamento de servidores, tais como custeio dos eventos, pagamento de passagens e diárias aos servidores, quando em viagem para capacitação, taxa de inscrição em cursos, seminários, congressos e outras despesas relacionadas à capacitação de pessoal. Promover a qualificação e a requalificação de pessoal com vistas à melhoria continuada dos processos de trabalho, dos índices de satisfação pelos serviços prestados à sociedade e do crescimento profissional.

As Ações 20RL e 2994 são vinculadas ao programa 2080 (Educação de qualidade para todos). A ação 4572 é vinculada ao programa de gestão 2109 (Programa de Gestão e Manutenção do Ministério da Educação).

4 Orçamento Aprovado para 2018

Abaixo encontra-se detalhada a Proposta Orçamentária do IFPB/Campus Catolé do Rocha aprovada para o exercício 2018. Ela integra, juntamente com as outras unidades, o orçamento global do IFPB, contido na LOA 2018.

Em 2018, o Campus não dispôs de orçamento para as despesas de investimento.

Tabela 01 – Proposta Orçamentária do IFPB/Campus Catolé do Rocha, 2018.

ORÇAMENTO 2018			
Descrição	Ação	Fonte	Orçamento 2018
Outras Despesas Correntes	20RL	810	999.863
	2994	100	128.832
	4572	810	33.000
	SUB-TOTAL		
Investimento	20RL	810	0
	2994	100	0
	4572	810	0
	SUB-TOTAL		
TOTAL GERAL			1.161.695

Fonte: Proposta de LOA 2018 do IFPB/Campus Catolé do Rocha.

5 Planejamento e Execução do Orçamento 2018

Abaixo está detalhada a distribuição do Orçamento 2018 por Ação Orçamentária, constituindo-se da seguinte forma: 86% do orçamento é direcionado para as despesas enquadradas na Ação 20RL, 11% na Ação 2994 e 3% na Ação 4572.

Tabela 02 – Execução Orçamentária do IFPB/Campus Catolé do Rocha, Jan./Ago. 2018.

Ação	Orçamento Aprovado 2018 (R\$)	% em relação ao total	Provisão Recebida (R\$)	Provisão Concedida (R\$)	% em relação ao total	Despesas Pré-Empenhadas e Empenhadas (R\$)	Crédito Disponível (R\$)
20RL	999.863,00	86%	800.422,66	23.100,00	82%	595.834,68	181.487,98
2994	128.832,00	11%	103.066,00	0,00	80%	103.066,00	0,00
4572	33.000,00	3%	31.400,00	0,00	95%	31.400,00	0,00
Total	1.161.695,00	100%	934.888,66	23.100,00	83%	730.300,68	181.487,98

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Dos R\$ 1.161.695,00 (um milhão, cento e sessenta e um mil, seiscentos e noventa e cinco reais) aprovados no Orçamento 2018, o Campus já recebeu R\$ 957.988,66 (novecentos e cinquenta e sete mil, novecentos e oitenta e oito reais e sessenta e seis centavos), mediante provisão, totalizando 83% do Orçamento aprovado.

Já foram empenhados R\$ 730.300,68 (setecentos e trinta mil, trezentos reais e sessenta e oito centavos), ou seja, 76% da Provisão Recebida.

Foram concedidos créditos orçamentários para os seguintes *campi*:

- R\$ 20.000,00 (vinte mil reais) – 155895/2018NC000001 – permuta com o IFPB/Campus Santa Rita referente à necessidade de créditos para investimento (aquisição de equipamentos para o Laboratório de Topografia e para Uso Administrativo);
- R\$ 3.000,00 (três mil reais) – 155895/2018NC000002 – permuta com o IFPB/Campus Cajazeiras referente à necessidade de créditos para capacitação;
- R\$ 100,00 (cem reais) – 155895/2018NC000003 – concessão de crédito para o IFPB/Campus Souza referente à despesas com veículo oficial cedido para o Campus Catolé do Rocha;
- R\$ 10.000,00 (dez mil reais) – 155895/2018NC000004 – concessão de crédito para o IFPB/Campus Patos referente à despesas com veículo oficial cedido para o Campus Catolé do Rocha.

Foram estornados R\$ 19.467,34 (dezenove mil, quatrocentos e sessenta e sete reais e trinta e quatro centavos) referente a despesas diversas do Campus custeadas pela Reitoria do IFPB:

- R\$ 627,76 (seiscentos e vinte e sete reais e setenta e seis centavos) – 158138/2018NC000021 – despesas com publicações no DOU;
- R\$ 264,78 (duzentos e sessenta e quatro reais e setenta e oito centavos) – 158138/2018NC000073 – despesas com telefonia móvel;
- R\$ 4.975,49 (quatro mil, novecentos e setenta e cinco reais e quarenta e nove centavos) – 158138/2018NC000115 – despesas diversas com auxílio moradia, energia elétrica e telefonia;
- R\$ 3.240,00 (três mil, duzentos e quarenta reais) – 158138/2018NC000119 – despesas diversas com auxílio moradia, energia elétrica e telefonia;
- R\$ 6.412,55 (seis mil, quatrocentos e doze reais e cinquenta e cinco centavos) – 158138/2018NC000155 – despesas relativas aos Jogos Intercampi do IFPB 2018;
- R\$ 3.791,20 (três mil, setecentos e noventa e um reais e vinte centavos) – 158138/2018NC000202 – despesas diversas com auxílio moradia, energia elétrica e telefonia;
- R\$ 155,56 (cento e cinquenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos) – 158138/2018NC000229 – despesas relativas aos JIF Nordeste 2018;

Apesar de não ter orçamento de investimento, essas despesas foram incluídas no Plano Anual de Trabalho (PAT) dos setores do Campus, com a expectativa de se conseguir recursos através de taxas de bancada parlamentar. Isso explica porque o valor planejado totalizou R\$ 2.083.352,16 (dois milhões, oitenta e três mil, trezentos e cinquenta e dois reais e dezesseis centavos).

Desse modo, se considerarmos o valor empenhado em relação ao valor planejado, veremos que apenas 35% foram empenhados no período de Janeiro a Agosto de 2018, conforme Tabela 03.

Tabela 03 – Orçamento Planejado x Orçamento Executado, Jan./Ago. 2018.

Ação Orçamentária	Valor Planejado – Custeio (R\$)	Valor Planejado – Capital (R\$)	Valor Planejado (R\$)	Valor Empenhado (R\$)	% (Planejado)
20RL	971.405,10		971.405,10	577.584,94	59%
		950.115,06	950.115,06	18.249,74	2%
4572	33.000,00		33.000,00	31.400,00	95%
2994	128.832,00		128.832,00	103.066,00	80%
Total	1.133.237,10	950.115,06	2.083.352,16	730.300,68	35%

Fonte: Elaborado por Francisco João de Deus de Carvalho.

A Tabela 04 traz uma comparação entre o valor planejado (constante no PAT) e o valor empenhado, detalhado por Plano Interno (PI).

Cabe destacar que as despesas destacadas em vermelho correspondem às despesas planejadas para investimento, e que não possuem previsão no Orçamento 2018 do Campus. Estas despesas estão sendo atendidas mediante permuta de crédito orçamentário com outros campi.

As despesas destacadas em verde são despesas que não estavam previstas no PAT, mas que foram autorizadas pela gestão do Campus. À exceção da despesa com [L20RLP01JPN - LOCACAO DE MAO DE OBRA- PEDREIRO, JARDINEIRO](#) que inicialmente estava prevista com outra nomenclatura [L20RLP01TRN - LOCACAO MAO-DE-OBRA – TELEFONISTA, RECEPCIONISTA, PORTEIRO E COPEIRO](#).

Tabela 04 – Orçamento Planejado x Orçamento Executado, Jan./Ago. 2018.

Ação	PI	Valor Planejado	Valor Empenhado
20RL	L20RLP01LCN - Locacao mao-de-obra limpeza e conservacao	190.934,56	37.157,36
	L20RLP01SPN - Locacao mao-de-obra segurança patrimonial	108.549,41	152.909,12
	L20RLP01TRN - Locacao mao-de-obra – Telefonista, Recepcionista, Porteiro e Copeiro		
	L20RLP01AIN - Servicos publicação atos institucionais	3.600,00	4.000,00
	L20RLP01RDN - Reproducao de Documentos	9.600,00	6.000,00
	L20RLP01AEN - Fornecimento Agua e Destin. de Esgoto	33.052,50	
	L20RLP01EEN - Fornecimento de Energia Eletrica	64.054,56	49.500,00
	L20RLP01STN - Servicos de Telefonia	13.425,83	
	L20RLP01PCN - Servicos Postagem de Correspondencias	2.040,00	1.000,00
	L20RLP01BMN - Manutencao e conservação de bens móveis	56.296,00	5.831,80
	L20RLP01MON - Locacao mao-de-obra - Motoristas	65.070,48	
	L20RLP23CSN - Contratação de Seguro Coletivo para Discentes	1.038,96	
	L20RLP01SIN - Serviços de Internet	3.480,00	

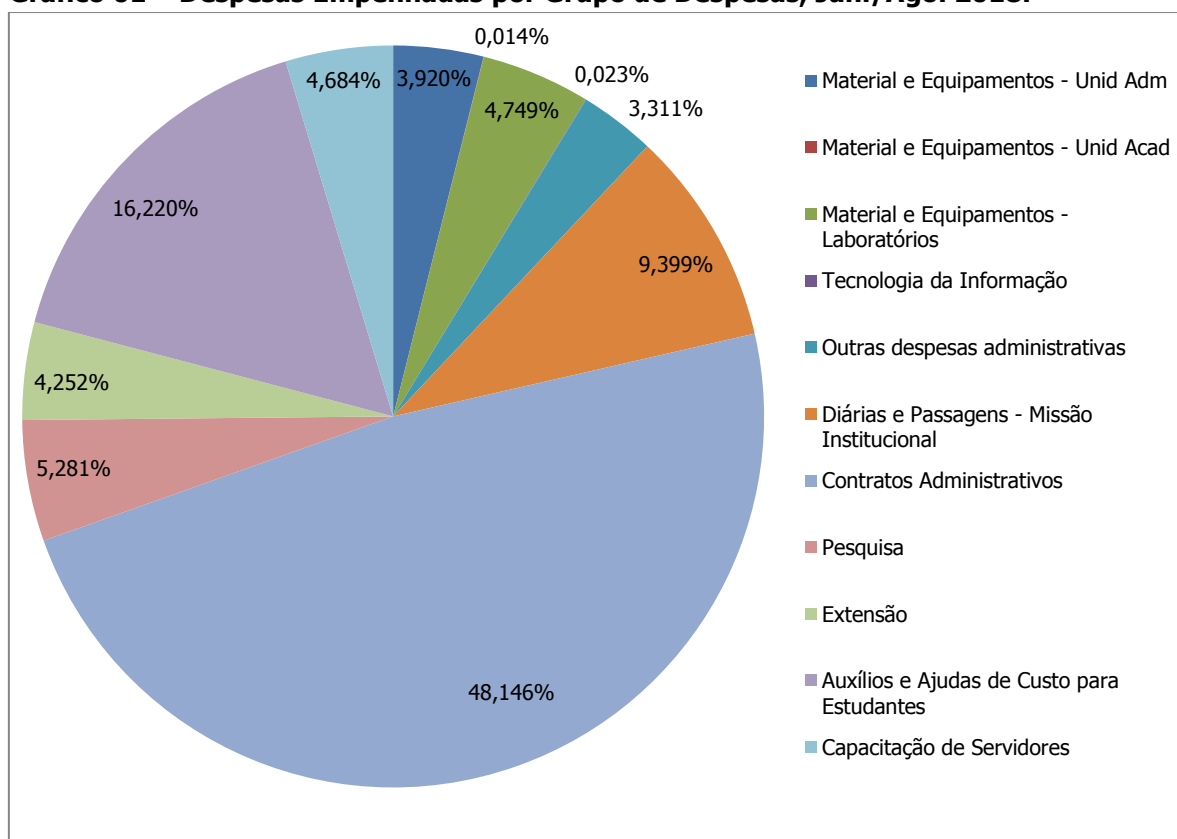
L20RLP01PPN - Serviços de Perfuração de Poços Artesianos	15.840,00	
L20RLP01CIN - Confeccionar material impresso	26.640,60	11.779,00
L20RLP01OSN - Despesas out. tipos de serviços	10.000,00	
L20RLP1GFN - Serviços de Gerenciamento de Frota	8.611,41	
L20RLP01CVN - Mat. de Consumo Manutencao Veiculos	32.761,17	6.220,00
L20RLP01SVN - Seguro Obrigatório para Veículos	5.000,00	68,90
L20RLP01OPN - Recolhimento do INSS - Patronal	2.000,00	
L20RLP01IMN - Despesas com Indenização de Moradia	10.800,00	
L20RLP01AAN - Servicos eventos adm. e academicos	24.940,00	490,00
L20RLP01E1N - Aquisição de material permanente para as Unidades Administrativas	12.110,22	1.412,74
L20RLP01E2N - Aquisição de material permanente para as Unidades Acadêmicas	34.480,00	
L20RLP01E3N - Aquisição de equipamentos para as Unidades Administrativas	161,56	
L20RLP01E4N - Aquisição de equipamentos para as Unidades Acadêmicas		
L20RLP01PLN - Aquisição de Material Permanente para laboratórios	855.796,44	16.837,00
L20RLP01C1N - Aquisição de Material de Consumo para as Unidades Administrativas	24.799,53	22.311,38
L20RLP01C2N - Aquisição de Material de Consumo para as Unidades Acadêmicas	14.254,50	92,54
L20RLP01CMN - Aquisição de Material de Consumo para manutenção de bens móveis		
L20RLP01MIN - Aquisição de Material de Consumo para manutenção de bens imóveis		
L20RLP01MLN - Aquisição de Material de Consumo para laboratórios	6.762,00	14.995,18
L20RLP01DDN - Concessão de Diárias para Docentes	30.000,00	30.000,00
L20RLP01DTN - Concessão de Diárias para Técnico-Administrativos	30.000,00	25.000,00
L20RLP01DCN - Concessão de Diárias para Servidores Convidados	6.000,00	
L20RLP01PTN - Concessão de Passagens Terrestres	6.001,92	8.000,00
L20RLP95ALN - Aquisição de livros	37.626,84	
L20RLP21ESN - Bolsa de extensão para servidores	25.000,00	10.500,00
L20RLP21BEN - Bolsa de Extensão para Estudantes	17.500,00	18.000,00
L20RLP20APN - Concessão de Auxilio Financeiro a Pesquisadores	24.000,00	21.000,00
L20RLP20BPN - Bolsa de Pesquisa para Estudantes	14.400,00	14.400,00
L20RLP01TCN - Aquisição de material de consumo para suporte em TI	2.840,00	
L20RLP01TLN - Locação de Software	500,00	
L20RLP01TEN - Aquisição de material permanente para suporte em TI	9.440,00	
L20RLP01PRN - Premiação Cultural, Artística, Científica, Desportiva e Outras	5.000,00	3.214,94
L20RLP01CEN - Despesas com Colaborador Eventual	6.000,00	6.000,00
L20RLP01BIN - MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS		2.554,40
L20RLP01JPN - LOCACAO DE MAO DE OBRA- PEDREIRO, JARDINEIRO	66.111,67	60.101,52
L20RLP01LSN - LOCACAO DE SISTEMAS DE INFORMACAO		156,00
L20RLP01OVN - RECOLHIM. TAXA, LICENC., BOMB. VEICULOS		142,80
L20RLP23AJN - CONCESSÃO DE AJUDA DE CUSTO ESTUDANTES		5.660,00
L20RLP01OTN - RECOLHIM. OUTRAS NAT. TRIBUTÁRIAS		500,00

TOTAL		1.916.520,16	535.834,68
4572	L4572P01PTN - Concessão de Passagens Terrestres para capacitação	1.250,40	
	L4572P01PAN - Concessão de Passagens Aéreas para capacitação	7.799,40	
	L4572P01ITN - Despesas com inscrições em eventos para Técnico-Administrativos	2.250,00	500,00
	L4572P01IDN - Despesas com inscrições em eventos para Docentes	2.250,00	
	L4572P01PDN - Concessão de Diárias para Palestrantes	2.800,00	
	L4572P01CSN - Serviços direcionados a eventos de capacitação	3.225,00	
	L4572P01DDN - Concessão de Diárias para capacitação de docentes.	6.400,00	8.601,54
	L4572P01DTN - Concessão de Diárias para capacitação de Técnico-Administrativos	6.400,00	22.298,46
	L4572P01CEN - Despesas com Colaborador Eventual	625,20	
TOTAL		33.000,00	31.400,00
2994	L2994P23ALN - Auxilio Alimentação para estudantes	36.000,00	27.957,50
	L2994P23MON - Auxilio Moradia para estudantes	32.890,00	27.109,42
	L2994P23TRN - Auxilio Transporte para estudantes	46.400,00	35.846,00
	L2994P23AJN - Ajuda de custo para estudantes	13.542,00	12.153,08
TOTAL		128.832,00	103.066,00
TOTAL		2.078.352,16	670.300,68

Fonte: Elaborado por Francisco João de Deus de Carvalho.

O gráfico 01 traz um resumo das despesas empenhadas por grupos de despesas.

Gráfico 01 – Despesas Empenhadas por Grupo de Despesas, Jan./Ago. 2018.



Fonte: Elaborado por Francisco João de Deus de Carvalho.

6 Detalhamento da Despesa Empenhada

As tabelas abaixo trazem o detalhamento da despesa empenhada por Ação Orçamentária, por Natureza de Despesa e por Plano Interno.

Tabela 05 – Detalhamento da Despesa Empenhada por Ação Orçamentária, Jan./Ago. 2018.

AÇÃO GOVERNO	DESPEAS EMPENHADAS	DESPEAS LIQUIDADAS A PAGAR	DESPEAS PAGAS
20RL - Funcionamento de Instituições Federais de Educação Profissional e Tecnológica	535.834,68	26.055,63	206.432,44
2994 - Assistência ao Estudante da Educação Profissional e Tecnológica	103.066,00	13.160,00	69.246,88
4572 - Capacitação de Servidores Públicos Federais em Processo de Qualificação e Requalificação	31.400,00	0,00	19.995,62
Total	670.300,68	39.215,63	295.674,94

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Tabela 06 – Detalhamento da Despesa Empenhada por Natureza de Despesa, Jan./Ago. 2018.

Ação Governo	Natureza Despesa Detalhada		DESPEAS EMPENHADAS	DESPEAS LIQUIDADAS A PAGAR	DESPEAS PAGAS
4572	33901414	DIARIAS NO PAIS	30.900,00	0,00	19.995,62
	33903948	SERVICO DE SELECAO E TREINAMENTO	500,00		
2994	33901801	BOLSAS DE ESTUDO NO PAIS	103.066,00	13.160,00	69.246,88
20RL	33901414	DIARIAS NO PAIS	55.000,00	1.847,32	30.720,88
	33901801	BOLSAS DE ESTUDO NO PAIS	30.560,00	20,00	16.640,00
	33902001	AUXILIO A PESQUISADORES	39.000,00	17.000,00	22.000,00
	33903001	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	6.220,00	0,00	4.651,42
	33903007	GENEROS DE ALIMENTACAO	1.869,00		
	33903011	MATERIAL QUIMICO	2.581,95		
	33903014	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	92,54		
	33903016	MATERIAL DE EXPEDIENTE	23.080,00	0,00	
	33903017	MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO	1.640,00		
	33903022	MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZ.	283,05		
	33903024	MATERIAL P/ MANUT.DE BENS IMOVEIS/INSTAL.	4.124,53		
	33903026	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	2.894,00	0,00	2.584,80
	33903035	MATERIAL LABORATORIAL	12.413,23		
	33903036	MATERIAL HOSPITALAR	160,98	0,00	46,70
	33903042	FERRAMENTAS	381,22	0,00	51,60
	33903044	MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	590,00	0,00	590,00
	33903045	MATERIAL TECNICO P/ SELECAO E TREINAMENTO	1.622,00	0,00	1.622,00
	33903104	PREMIACOES DESPORTIVAS	3.214,94	0,00	3.214,94
	33903602	DIARIAS A COLABORADORES EVENTUAIS NO PAIS	6.000,00	714,50	360,50
	33903615	LOCACAO DE IMOVEIS	490,00		
	33903701	APOIO ADMIN., TECNICO E OPERACIONAL	60.101,52	0,00	36.394,81
	33903702	LIMPEZA E CONSERVACAO	37.157,36	0,00	16.216,48
	33903703	VIGILANCIA OSTENSIVA	152.909,12	6.473,81	33.693,47
	33903912	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.000,00	0,00	2.760,24
	33903917	MANUT. E CONSERV. DE MAQUINAS E EQUIPAM.	5.831,80	0,00	1.120,00
	33903943	SERVICOS DE ENERGIA ELETRICA	49.500,00	0,00	6.840,85

33903947	SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL	1.000,00		
33903969	SEGUROS EM GERAL	68,90	0,00	68,90
33904021	SERVICOS TECNICOS DE PROFISS DE TIC - PJ	156,00	0,00	156,00
33904710	TAXAS	142,80	0,00	142,80
33904722	CONTRIBUICAO P/ CUSTEIO DE ILUMIN PUBLICA	500,00	0,00	38,08
33909314	RESSARC. DE PASSAGENS E DESP.C/LOCOMOCAO	8.000,00	0,00	6.087,59
33913990	SERVICOS DE PUBLICIDADE LEGAL	4.000,00	0,00	2.180,64
44905204	APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	16.837,00	0,00	16.837,00
44905206	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	1.055,10	0,00	1.055,10
44905212	APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	357,64	0,00	357,64
Total		670.300,68	39.215,63	295.674,94

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Tabela 07 – Detalhamento da Despesa Empenhada por Plano Interno, Jan./Ago. 2018.

Ação Governo	PI	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS A PAGAR	DESPESAS PAGAS	
4572	L4572P01DDN	CONCESSAO DE DIARIAS CAPACIT. DOCENTES	8.601,54	0,00	3.089,79
	L4572P01DTN	CONCESSAO DE DIARIAS CAPAC. TECNICO-ADM	22.298,46	0,00	16.905,83
	L4572P01ITN	DESPESAS INSCRICOES EVENTOS TECNIC.	500,00		
2994	L2994P23AJN	AJUDA DE CUSTO PARA ESTUDANTES	12.153,08	0,00	11.963,38
	L2994P23ALN	AUXILIO ALIMENTACAO	27.957,50	4.500,00	18.957,50
	L2994P23MON	AUXILIO MORADIA	27.109,42	2.860,00	14.080,00
	L2994P23TRN	AUXILIO TRANSPORTE	35.846,00	5.800,00	24.246,00
20RL	L20RLP01AAN	SERVICOS EVENTOS ADMINIST. E ACADEMICOS	490,00		
	L20RLP01AIN	SERVICOS PUBLICACAO ATOS INSTITUCIONAIS	4.000,00	0,00	2.180,64
	L20RLP01BIN	MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS IMOVEIS	2.554,40	0,00	2.254,80
	L20RLP01BMN	MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS MOVEIS	5.831,80	0,00	1.120,00
	L20RLP01C1N	AQUIS. MAT. CONSUMO UND. ADMINISTRATIVAS	22.311,38	0,00	1.018,30
	L20RLP01C2N	AQUIS. MAT. CONSUMO UND. ACADEMICAS	92,54		
	L20RLP01CEN	DESPESAS COM COLABORADOR EVENTUAL	6.000,00	714,50	360,50
	L20RLP01CIN	CONFECIONAR MATERIAL IMPRESSO	11.779,00	0,00	1.622,00
	L20RLP01CVN	MAT. DE CONSUMO MANUTENCAO VEICULOS	6.220,00	0,00	4.651,42
	L20RLP01DDN	CONCESSAO DE DIARIAS PARA DOCENTES	30.000,00	995,37	14.592,77
	L20RLP01DTN	CONCESSAO DE DIARIAS PARA TECNICO-ADM.	25.000,00	851,95	16.128,11
	L20RLP01E1N	AQUIS. MAT. PERMANENTE UND. ADMINISTRAT	1.412,74	0,00	1.412,74
	L20RLP01EEN	FORNECIMENTO DE ENERGIA ELETRICA	49.500,00	0,00	6.840,85
	L20RLP01JPN	LOCACAO DE MAO DE OBRA- PEDREIRO, JARDIN	60.101,52	0,00	36.394,81
	L20RLP01LCN	LOCACAO MAO-DE-OBRA LIMPEZA E CONSERV	37.157,36	0,00	16.216,48
	L20RLP01LSN	LOCACAO DE SISTEMAS DE INFORMACAO	156,00	0,00	156,00
	L20RLP01MLN	AQUIS. MAT. DE CONSUMO P LABORATORIO	14.995,18		
	L20RLP01OTN	RECOLHIMENTO DE OUTRAS NAT. TRIBUTARIAS	500,00	0,00	38,08
	L20RLP01OVN	RECOLHIM. TAXA, LICENC., BOMB. VEICULOS	142,80	0,00	142,80
	L20RLP01PCN	SERVICOS POSTAGEM DE CORRESPONDENCIAS	1.000,00		
	L20RLP01PLN	AQUIS. MAT. PERMANENTE PARA LABORATORIO	16.837,00	0,00	16.837,00
	L20RLP01PRN	PREMIACAO CULTURAL, ARTISTICA, CIENTIFICA	3.214,94	0,00	3.214,94
	L20RLP01PTN	CONCESSAO DE PASSAGENS TERRESTRES	8.000,00	0,00	6.087,59
	L20RLP01RDN	REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	6.000,00	0,00	2.760,24
	L20RLP01SPN	LOCACAO MAO-DE-OBRA SEGURANCA PATRIMON	152.909,12	6.473,81	33.693,47
	L20RLP01SVN	SEGURO OBRIGATORIO PARA VEICULOS	68,90	0,00	68,90
	L20RLP20APN	CONCESSAO AUX. FINACEIRO PESQUISADORES	21.000,00	9.000,00	12.000,00
	L20RLP20BPN	BOLSA PESQUISA P ESTUDANTES	14.400,00	0,00	8.000,00
	L20RLP21BEN	BOLSA DE EXTENSAO PARA ESTUDANTES	10.500,00	0,00	3.000,00

	L20RLP21ESN	BOLSA DE EXTENSAO PARA SERVIDORES	18.000,00	8.000,00	10.000,00
	L20RLP23AJN	CONCESSAO DE AJUDA DE CUSTO ESTUDANTES	5.660,00	20,00	5.640,00
Total			670.300,68	39.215,63	295.674,94

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

7 Detalhamento dos Restos a Pagar

Abaixo se detalha os restos a pagar não processados (RPNP) inscritos em dezembro de 2017. Eles somam R\$ 71.847,06 (setenta e um mil, oitocentos e quarenta e sete reais e seis centavos), na fonte de recursos 0112, inscritos em dezembro de 2017, tendo em vista que não haviam sido liquidados até 31.12.2017.

Essas despesas deverão ser liquidadas e pagas ao longo do exercício de 2018, mas não integram os totais do orçamento de 2018, tendo em vista se tratar de créditos de exercícios anteriores. No entanto, elas impactam no recebimento de recursos financeiros, ampliando o endividamento a curto prazo da instituição.

Do total dos RPNP, 69% já foram liquidados.

Tabela 08 – Detalhamento dos Restos a Pagar Não Processados inscritos em 2017, Jan./Ago. 2018.

Ação Governo	PTRES	PI	Natureza Despesa	Fonte Recursos	RPNP INSCRITOS	RPNP LIQUIDADOS A PAGAR	RPNP PAGOS	RPNP A PAGAR	
20RL	108844	L20RLP01AAN	SERVICOS EVENTOS ADMINISTRATIVOS E ACADEMICOS	339039	0112000000	5.697,50	645,00	4.966,50	731,00
		L20RLP01C1N	AQUIS. MAT. CONSUMO UND. ADMISTRATIVAS	339030	0112000000	3.487,21	0,00	2.997,11	490,10
		L20RLP01C2N	AQUIS. MAT. CONSUMO UND. ACADEMICAS	339030	0112000000	685,00	0,00	685,00	0,00
		L20RLP01CIN	CONFECCIONAR MATERIAL IMPRESSO	339039	0112000000	1.293,00	0,00	1.029,00	264,00
		L20RLP01CVN	MAT. DE CONSUMO MANUTENCAO VEICULOS	339030	0112000000	13.343,00	0,00	1.971,00	11.372,00
		L20RLP01E3N	AQUIS. EQUIPAMENTOS P UND. ADMINISTRATIVAS	449052	0112000000	703,40	0,00	703,40	0,00
		L20RLP01GFN	SERVICOS DE GERENCIAMENTO DE FROTA	339039	0112000000	8.403,58	0,00	200,85	8.202,73
		L20RLP01LSN	LOCACAO DE SISTEMAS DE INFORMACAO	339039	0112000000	624,00	0,00	624,00	0,00
		L20RLP01PCN	SERVICOS POSTAGEM DE CORRESPONDENCIAS	339039	0112000000	1.797,34	0,00	215,57	1.581,77
		L20RLP01TCN	AQUIS. MAT. DE CONSUMO PARA SUPORTE EM TI	339030	0112000000	45,58	0,00	45,58	0,00
		L20RLP01TEN	AQUISICAO MAT. PERMANENTE TI	449052	0112000000	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
		L20RLP95ALN	AQUISICAO DE LIVROS	449052	0112000000	34.667,45	0,00	34.094,47	572,98
Total					71.847,06	645,00	48.632,48	23.214,58	

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

8 Necessidade de Recursos Financeiros

As despesas liquidadas a pagar constituem uma relação de despesas do exercício e de restos a pagar, que estão aptas a pagamento (liquidadas) e não foram pagas por falta de repasse de recursos financeiros. Juntas, elas representam o endividamento em curto prazo da instituição.

Conforme a Tabela 09, o endividamento do IFPB/Campus Catolé do Rocha no dia 31.08.2018 somava R\$ 63.075,21 (cem mil duzentos e dez reais e oito centavos). Porém, o gráfico 02 demonstra que a participação dos restos a pagar neste endividamento ao longo do período (janeiro a agosto de 2018) tem diminuído consideravelmente.

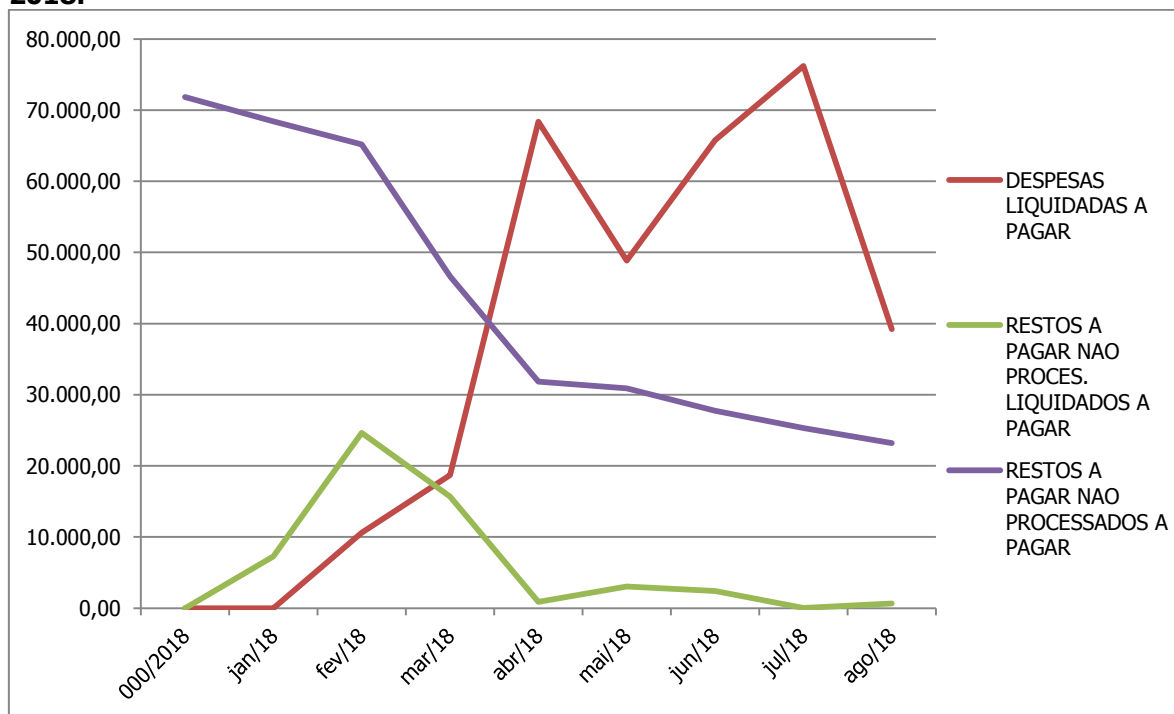
No tocante as despesas liquidadas a pagar do exercício, em virtude da liberação de recursos financeiros ocorrer apenas no início de cada mês, são pagas apenas quando ocorre essa liberação.

Tabela 09 – Despesas a Pagar em 31/08/2018.

Ação Governo	DESPEAS LIQUIDADAS A PAGAR	RPNP LIQUIDADOS A PAGAR	RPNP A PAGAR	TOTAL
20RL	26.055,63	645,00	23.214,58	49.915,21
2994	13.160,00			13.160,00
4572	0,00			0,00
Total	39.215,63	645,00	23.214,58	63.075,21

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Gráfico 02 – Endividamento a Curto Prazo do IFPB/Campus Catolé do Rocha, Jan./Ago. 2018.



Fonte: Elaborado por Francisco João de Deus de Carvalho.

9 Diárias

Diárias para Servidores em Missão Institucional – são pagas quando os servidores viajam a serviço da instituição para reuniões, eventos (exceto de capacitação) ou outros trabalhos inerentes a Administração.

Diárias para Capacitação de Servidores – são pagas quando os servidores viajam para eventos ou cursos de capacitação, desde que no interesse da Administração.

Diárias para Colaborador Eventual – são pagas a terceiros, ou seja, a servidores que não são do IFPB, que vem prestar serviço a convite do Campus.

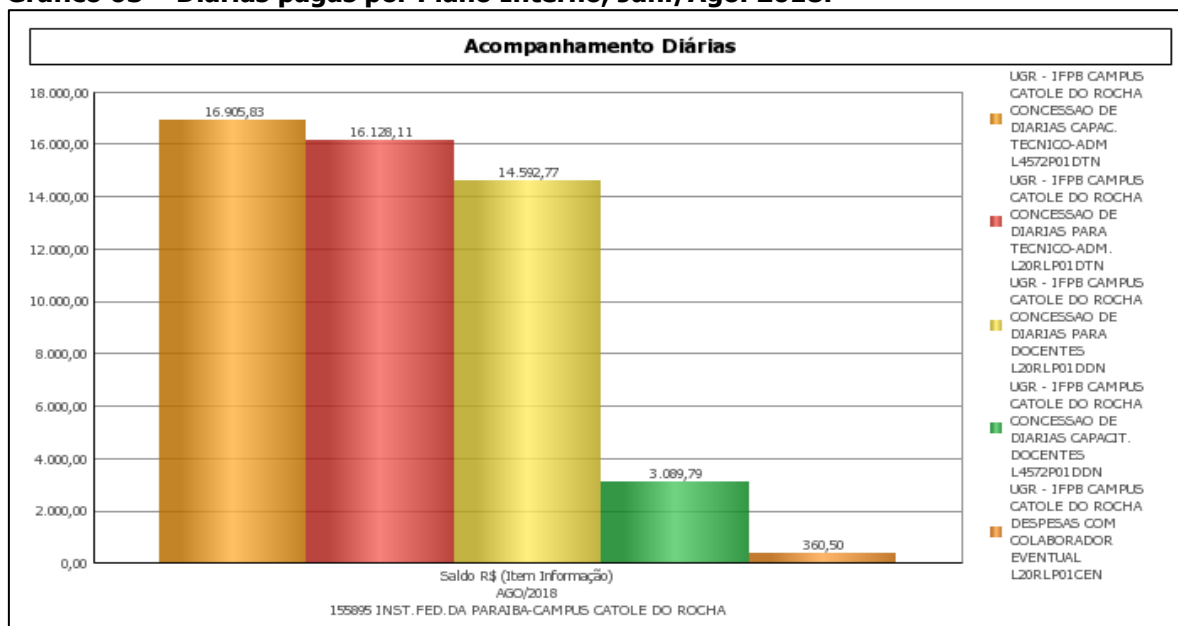
A tabela 10 e o gráfico 03 demonstram o valor pago de diárias por Plano Interno, distinguindo os valores pagos com: Diárias para Capacitação de Técnicos Administrativos (L4572901DTN), Diárias para Capacitação de Docentes (L4572901DDN), Diárias para Técnicos Administrativos em Missão Institucional (L20RLP01DTN), Diárias para Docentes em Missão Institucional (L20RLP01DDN) e Diárias Para Colaborador Eventual (L20RLP01CEN).

Tabela 10 – Diárias pagas por Plano Interno, Jan./Ago. 2018.

PI		Saldo R\$ (Item Informação)
CONCESSAO DE DIARIAS CAPAC. TECNICO-ADM	L4572P01DTN	16.905,83
CONCESSAO DE DIARIAS PARA TECNICO-ADM.	L20RLP01DTN	16.128,11
CONCESSAO DE DIARIAS PARA DOCENTES	L20RLP01DDN	14.592,77
CONCESSAO DE DIARIAS CAPACIT. DOCENTES	L4572P01DDN	3.089,79
DESPESAS COM COLABORADOR EVENTUAL	L20RLP01CEN	360,50
Total		51.077,00

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Gráfico 03 – Diárias pagas por Plano Interno, Jan./Ago. 2018.



Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

A tabela 11 mostra nominalmente, em ordem decrescente, o valor pago de diárias para os servidores do IFPB/Campus Catolé do Rocha no período de janeiro a agosto de 2018.

Tabela 11 – Diárias pagas por Favorecido, Acumulado de Jan./Ago. 2018.

Favorecido Doc.	Saldo R\$ (Item Informação)
RANIERY ANTUNES QUEIROGA	6.550,54
JOSE DE ARIMATEIA AUGUSTO DE LIMA	5.497,16
CAETANO JOSE DE LIMA	4.896,57
CLEIDE ALVES DE SOUSA	4.357,10
ELISANGELA GONCALVES ABRANTES FERNANDES	3.626,18
VERA CLEIA ALVES DA SILVA CAVALCANTI	3.398,42
ARYANE MARYANE PRAXEDES	2.513,16
ROMILDO DE SOUZA LIMA	2.238,12
MARTA SIMONE VITAL BARRETO	2.183,10
GISELLY PATRÍCIA DIAS DE SOUZA	1.913,62
SUZANY CECÍLIA DA SILVA MEDEIROS	1.853,75
CAROLINA LINHARES NASCIMENTO	1.788,14
ALEXSANDRO TRINDADE SALES DA SILVA	1.616,18
FRANCISCO JOAO DE DEUS DE CARVALHO	1.586,68
ANA MARIA TORRES BRASIL	1.289,50
ELIENE NUNES FERREIRA	914,42
JOAO MIGUEL DE SOUZA NETO	843,36
ROSIVANIA MARIA DA SILVA	713,22
WELLINGTON AZEVEDO VIDAL	557,04
CLAUDECI RIBEIRO DA SILVA ARAUJO	554,86
DANIEL DE SA RODRIGUES	554,86
JOSIVAN COURAS BEZERRA SILVA	536,22
DANIEL NEEMIAS TORRES SIQUEIRA	475,04
ANDERSON LEITE FONTES JUNIOR	360,50
YASMIN RAMOS PEREGRINO	259,26
Total	51.077,00

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

10 Assistência Estudantil

Os recursos destinados para a Assistência Estudantil (Ação 2994) compreendem 11% do Orçamento do Campus em 2018. São destinados para o pagamento de auxílios alimentação, moradia e transporte, bem como para pagamento de ajuda de custo para estudantes que viajam para eventos, atividades de campo, participação de reuniões de comissões, comitês ou colegiados.

A totalidade destes recursos, no IFPB/Campus Catolé do Rocha, ainda constituem-se de transferências de recursos financeiros diretamente ao aluno.

A tabela 12 mostra os gastos da Ação 2994 distribuídos por PI. O valor Empenhado corresponde a 80% do valor planejado para o ano 2018.

Conforme Edital nº 010/2018-DDE, em 2018 estão sendo ofertados os seguintes auxílios:

- 13 Auxílios Moradia no valor de R\$ 220,00
- 60 Auxílios Alimentação no valor de R\$ 75,00
- 22 Auxílios Transporte Municipal no valor de R\$ 100,00
- 30 Auxílios Transporte Intermunicipal no valor de R\$ 120,00

Tabela 12 – Despesas da Assistência Estudantil, Jan./Ago. 2018.

Ação Governo	PI		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS A PAGAR	DESPESAS PAGAS
2994	L2994P23AJN	AJUDA DE CUSTO PARA ESTUDANTES	12.153,08	0,00	11.963,38
	L2994P23ALN	AUXILIO ALIMENTACAO	27.957,50	4.500,00	18.957,50
	L2994P23MON	AUXILIO MORADIA	27.109,42	2.860,00	14.080,00
	L2994P23TRN	AUXILIO TRANSPORTE	35.846,00	5.800,00	24.246,00
	Total		103.066,00	13.160,00	69.246,88

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Cabe destacar que foram pagas ajudas de custo para estudantes com orçamento da Ação 20RL no valor de R\$ 5.660,00 (cinco mil, seiscentos e sessenta reais), em virtude de insuficiência na Ação 2994.

11 Pesquisa e Extensão

A tabela 13 demonstra os valores empenhados, liquidados e pagos com Projetos e Bolsas de Pesquisa. Até agosto de 2018 apenas 01 edital de pesquisa havia sido publicado (Edital Interconecta 1/2018 – PRPIPG/IFPB).

Tabela 13 – Despesas com Pesquisa, Jan./Ago. 2018.

Ação Governo	PI		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS A PAGAR	DESPESAS PAGAS
20RL	L20RLP20APN	CONCESSAO AUX. FINACEIRO PESQUISADORES	21.000,00	9.000,00	12.000,00
	L20RLP20BPN	BOLSA PESQUISA P ESTUDANTES	14.400,00	0,00	8.000,00
Total			35.400,00	9.000,00	20.000,00

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

A tabela 14 demonstra os valores empenhados, liquidados e pagos com Projetos e Bolsas de Extensão. Até agosto de 2018 apenas 01 edital de extensão havia sido publicado (Edital 1/2018 – PROEXC/IFPB).

Tabela 14 – Despesas com Extensão, Jan./Ago. 2018.

Ação Governo	PI		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS A PAGAR	DESPESAS PAGAS
20RL	L20RLP21BEN	BOLSA DE EXTENSAO PARA ESTUDANTES	10.500,00	0,00	3.000,00
	L20RLP21ESN	BOLSA DE EXTENSAO PARA SERVIDORES	18.000,00	8.000,00	9.000,00
Total			28.500,00	8.000,00	12.000,00

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

A tabela 15 mostra os valores pagos aos servidores do IFPB/Campus Catolé do Rocha a título de auxílio financeiro para realização de projetos, no período de janeiro a agosto de 2018.

Tabela 15 – Auxílio Financeiro a Pesquisadores, Jan./Ago. 2018.

Favorecido - Ordem Bancária	Dia Saque Bacen	OB - Valor	Doc - Observação
JOAO CLIMACO XIMENES NETO	06/07/2018	R\$2.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
LUIS FERNANDO GOMES FERNANDES	06/07/2018	R\$3.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PESQUISADOR DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2017. CHAMADA INTERCONECTA IFPB N 001/2018, MEMO.02/18-COPIE-CR. PROCESSO ORIGINAL 23800.000399.2018-46.
ALEXSANDRO TRINDADE SALES DA SILVA	08/05/2018	R\$1.500,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PESQUISADOR DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2017. CHAMADA INTERCONECTA IFPB N 001/2018, MEMO.02/18-COPIE-CR. PROCESSO ORIGINAL 23800.000399.2018-46.
CLEIDE ALVES DE SOUSA	09/08/2018	R\$346,81	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
	09/08/2018	R\$306,38	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
ALEXSANDRO TRINDADE SALES DA SILVA	13/06/2018	R\$2.500,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PESQUISADOR DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2017. CHAMADA INTERCONECTA IFPB N 001/2018, MEMO.02/18-COPIE-CR. PROCESSO ORIGINAL 23800.000399.2018-46.
JEAN CARLOS DA COSTA	14/05/2018	R\$1.500,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PESQUISADOR DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2017. CHAMADA INTERCONECTA IFPB N 001/2018, MEMO.02/18-COPIE-CR. PROCESSO ORIGINAL 23800.000399.2018-46.
TAINA SOUZA SILVA	16/05/2018	R\$1.500,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PESQUISADOR DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2017. CHAMADA INTERCONECTA IFPB N 001/2018, MEMO.02/18-COPIE-CR. PROCESSO ORIGINAL 23800.000399.2018-46.
ELIENE NUNES FERREIRA	17/08/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
JOAO CLIMACO XIMENES NETO	17/08/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
VERA CLEIA ALVES DA SILVA CAVALCANTI	20/08/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO. ALTERACAO DE COORDENADOR DE PROJETO SOLICITADA VIA MEMORANDO 10/2018 - COORD. DE EXTENSAO.
CLEIDE ALVES DE SOUSA	21/08/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.

MARCELO BRUNO GOMES PEDROZA	24/07/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
CAETANO JOSE DE LIMA	30/08/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO. ALTERACAO DE COORDENACAO DO PROJETO, SOLICITADA VIA MEMORANDO 9/2018 - COORDENACAO DE EXTENSAO.
MARCELO BRUNO GOMES PEDROZA	30/08/2018	R\$1.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.
TAINA SOUZA SILVA	30/08/2018	R\$2.000,00	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PESQUISADOR DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2017. CHAMADA INTERCONECTA IFPB N 001/2018, MEMO.02/18-COPIE-CR. PROCESSO ORIGINAL 23800.000399.2018-46.
CLEIDE ALVES DE SOUSA	31/07/2018	R\$346,81	PAGAMENTO DE TAXA DE BANCADA/APOIO FINANCEIRO PARA PROJETO DE EXTENSAO DO IFPB/CAMPUS CATOLE DO ROCHA/IFPB, EXERCICIO 2018. EDITAL 001/2018 - PROBEXC PROJETO, MEMO.6/18-COORD. EXTENSAO.

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

12 Capacitação de Servidores

Anualmente o Campus fixa um valor a ser gasto com capacitação dos servidores. Em 2018, esse valor é de R\$ 33.000,00.

Até agosto de 2018, já havia sido empenhado 95% dos recursos planejados para o exercício, e 64% do valor empenhado já havia sido liquidado.

O maior valor pago até o momento foi com Capacitação de Técnicos Administrativos, compreendendo 54% do total empenhado.

Tabela 16 – Despesas com Capacitação de Servidores, Jan./Ago. 2018.

Ação	PI	Valor Planejado	Valor Empenhado	Despesas Liquidadas a Pagar	Despesas Pagas
4572	L4572P01PTN - Concessão de Passagens Terrestres para capacitação	1.250,40			
	L4572P01PAN - Concessão de Passagens Aéreas para capacitação	7.799,40			
	L4572P01ITN - Despesas com inscrições em eventos para Técnico-Administrativos	2.250,00	500,00		
	L4572P01IDN - Despesas com inscrições em eventos para Docentes	2.250,00			
	L4572P01PDN - Concessão de Diárias para Palestrantes	2.800,00			
	L4572P01CSN - Serviços direcionados a eventos de capacitação	3.225,00			
	L4572P01DDN - Concessão de Diárias para capacitação de docentes.	6.400,00	8.601,54		3.089,79
	L4572P01DTN - Concessão de Diárias para capacitação de Técnico-Administrativos	6.400,00	22.298,46		16.905,83
	L4572P01CEN - Despesas com Colaborador Eventual	625,20			
TOTAL		33.000,00	31.400,00		19.995,62

Fonte: Elaborado por Francisco João de Deus de Carvalho.

13 Contratos Continuados

A partir da análise do gráfico 1 (seção 5) percebe-se que os contratos representavam quase 48% do valor total empenhado no Campus.

Em agosto de 2018 continuavam vigentes os seguintes contratos:

- Contrato 057/2016 – Locação de Copiadoras – Valor Total de R\$ 6.000,00
- Contrato 078/2016 – Serviços de Recepção/Portaria – Valor Total de R\$ 60.101,52
- Contrato 001/2017 – Publicação no DOU – Valor Total de R\$ 3.600,00
- Contrato 003/2017 – Serviços Postais – Valor Total de R\$ 2.040,00
- Contrato 004/2017 – Manutenção e Fornecimento de Combustíveis para o veículo oficial – Valor Total de R\$ R\$ 41.372,58
- Contrato 005/2017 – Serviços de Telefonia Fixa – Valor Total de R\$ 11.025,83
- Contrato 001/2018 – Serviços de Limpeza e Conservação – Valor Total de R\$ 40.824,80
- Contrato 002/2018 – Serviços de Vigilância Armada – Valor Total de R\$ 98.377,20

Além desses, já foram empenhados, aguardando a formalização contratual:

- Fornecimento de Energia Elétrica – Sede Provisória – R\$ 49.500,00
- Fornecimento de Energia Elétrica – Sede Definitiva – R\$ 60.000,00

Em agosto de 2018 estavam encerrados os seguintes contratos:

- Contrato 047/2016 – Serviços de Vigilância Armada – Valor Total de R\$ 98.681,28
- Contrato 002/2017 – Manutenção de Ar condicionado e aparelhos de refrigeração em geral – Valor Total de R\$ 56.296,00

A Tabela 17 traz a execução dos contratos no período de janeiro a agosto de 2018.

Tabela 17 – Acompanhamento de Contratos, Jan./Ago. 2018.

Entidade CCor		= CONTRATOS DE SERVICOS EM EXECUCAO	= CONTRATOS DE SERVICOS EXECUTADOS
17310402000195	SS SEGURANCA DE VALORES EIRELI - EPP	98.377,20	
04427309000113	ALERTA SERVICOS EIRELI - ME	23.706,71	36.394,81
04999366000177	AM SERVICOS E LOCAAO DE EQUIP DE INFORMATICA	6.000,00	2.760,24
20051756000177	ECOPORT SERVICOS LTDA - ME	24.608,32	16.216,48
34028316001932	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	1.874,34	215,57
110245	FUNDO DE IMPRENSA NACIONAL/EXEC.ORC.FINANC.	1.419,36	2.180,64
09437196000150	JM SEGURANCA DE VALORES LTDA - EPP	0,00	57.103,12
12039966000111	LINK CARD ADMINISTRADORA DE BENEFICIOS EIRELI	40.941,59	6.823,27
18210046000109	T K S REFRIGERACAO SERVICOS E COMERCIO LTDA - ME	0,00	1.120,00
33000118000179	TELEMAR NORTE LESTE S/A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL	11.025,83	
Total		207.953,35	122.814,13

Fonte: Extraído do Tesouro Gerencial por Francisco João de Deus de Carvalho.

Referências

BRASIL. **Lei nº 8.666, de 21 de junho de 1993**. Brasília/DF, 1993. Disponível em: http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/Leis/l8666cons.htm. Acesso em: 12 set. 2018.

_____. Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão. Secretaria de Orçamento Federal. **Manual Técnico de Orçamento – MTO**. Edição 2018. Brasília, 2017. Disponível em: <http://www.planejamento.gov.br/noticias/planejamento-disponibiliza-versao-2018-do-manual-tecnico-orcamentario>. Acesso em: 12 set. 2018.

INSTITUTO FEDERAL DE EDUCAÇÃO, CIÊNCIA E TECNOLOGIA DA PARAÍBA. Campus João Pessoa. **Relatório Mensal de Execução, Controle e Transparência – RMEC**. João Pessoa/PB, 2º trimestre 2017. Disponível em: <http://www.ifpb.edu.br/joaopessoa/aceso-a-informacao/demonstracoes-e-relatorios-contabeis/relatorios-contabeis/2017>. Acesso em: 09 maio 2018.

_____. Campus Cajazeiras. **Relatório Mensal de Planejamento, Execução e Controle – RMPEC**. Cajazeiras/PB, Março 2018. Disponível em: <http://www.ifpb.edu.br/cajazeiras/aceso-a-informacao/rmpec/rmpec-2018>. Acesso em: 09 maio 2018.

_____. Reitoria. Pró-Reitoria de Administração e Finanças. Diretoria de Orçamento. **Manual de Procedimentos Orçamentários**. 1 ed. João Pessoa/PB, 2018.

_____. Campus Catolé do Rocha. **Sobre o Campus**. Disponível em: <http://www.ifpb.edu.br/catoledorocha/institucional/sobre-o-campus>. Acesso em: 09 maio 2018.

TESOURO NACIONAL. **Tesouro Gerencial**. Disponível em: <https://tesourogerencial.tesouro.gov.br>. Acesso em: 12 set. 2018.

_____. **Manual SIAFI**. Disponível em: <http://manualsiafi.tesouro.fazenda.gov.br/pdf/010000/010400>. Acesso em: 09 maio 2018.