

METODOLOGIA
DE COMPOSIÇÃO
E CÁLCULOS

Matriz Orçamentária de Custeio

para as Instituições Federais da Rede
de Ensino Profissional e Tecnológico

2023



DIRETORIA DO CONIF - CONSELHO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DE DA REDE DE
EDUCAÇÃO PROFISSIONAL E, CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA

<https://public.tableau.com/app/profile/cgpg/viz/PNP2022-AnoBase2021/Capa>

Prof. Claudio Alex Jorge da Rocha
Reitor do Instituto Federal do Pará (IFPA)
Presidente

Profa. Maria Leopoldina Veras Camelo
Reitora do Instituto Federal do Sertão Pernambucano (IF Sertão-PE)
Vice-Presidente de Assuntos Acadêmicos

Profa. Luciana Miyoko Massukado
Reitora do Instituto Federal de Brasília (IFB)
Vice-Presidente de Assuntos Administrativos

Profa. Deborah Santesso Bonnas
Reitora do Instituto Federal do Triângulo Mineiro (IFTM)
Vice-Presidente de Relações Institucionais

Profa. Nídia Heringer
Reitora do Instituto Federal Farroupilha (IFFar)
Vice-Presidente de Relações Parlamentares

FORPLAN - FÓRUM DE PLANEJAMENTO

Prof. Jean Carlos Coelho de Alencar
Pró-Reitor de Administração do Instituto Federal do Sertão Pernambucano
Coordenador Nacional do FORPLAN

Leandro Antônio da Conceição
Pró-Reitor de Administração do Instituto Federal de Minas Gerais
Vice-Coordenadora Nacional do FORPLAN

Mirian Kovhauht
Pró-Reitora de Administração do Instituto Federal Farroupilha
e
Prof. Túlio Marcel Rufino de Vasconcelos Figueiredo
Pró-Reitor de Administração do Instituto Federal de Mato Grosso
Secretários do FORPLAN

ELABORAÇÃO:

COMISSÃO DE ORÇAMENTO DO FORPLAN

José Roberto da Silva – IFSP (coordenação)
Guilherme Batista Gomes – IFF
Humberto Ferreira Silva Mineu – IFTM
Jacqueline Bathomarco Corrêa – CPII
Tatiana Weber - IFRS
Josiane Faraco de Andrade Rocha – IFAM
Leandro Antônio da Conceição – IFMG
Lezi José Ferreira – IFES
Túlio Marcel Rufino de Vasconcelos Figueiredo – IFMT

COMISSÃO DA MATRIZ CONIF

Jean Carlos Coelho de Alencar – IFSertãoPE (coordenação)
Diego Henrique Pereira de Viveiros – IFMS
Ider de Santana Santos – IFS
Igor da Silva Valpassos – IFRJ
João Leandro Cássio de Oliveira – IFNMG
Mirian Kovhauut – IFFAR
Honório José de Moraes Neto - IFSULDEMG

SISTEMA MATRIZ CONIF

Eduardo Augusto Fabiano de Sousa - IFTM (Coordenação)
Ana Paula Cury da Silva - IFTM

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO.....	6
1 - PARÂMETROS (DADOS BASE).....	7
1.1 Introdução.....	8
1.2 Matrículas Totais	9
1.3 Tipificação para Definição de Piso dos Campi	9
1.3.1 Novas Categorias.....	10
1.3.2 As despesas (custos) utilizadas nos pisos dos Campi	11
1.3.3 Passos para Definição dos Pisos	13
1.3.4 Piso Calculado com IPCA.....	15
1.4 Reitoria	17
1.5 Assistência Estudantil.....	17
1.5.1 Valor da Assistência Presencial 2022	18
1.5.2 Valor da Assistência RIP 2022	18
1.5.3 Valor da Assistência EAD.....	18
1.6 Campi (Piso + Matrículas Presenciais)	19
1.7 Educação A Distância	19
1.8 Pesquisa Aplicada, Inovação Tecnológica, Extensão Tecnológica e Projetos de Ensino.....	20
2.0 DADOS PNP	21
3.0 Composição e Cálculos da Matriz de distribuição.....	23
3.1 Dados de Matrícula calculados com base na PNP:.....	23
3.2 Valores Calculados por Unidade para Composição do Valor da Instituição:	32
3.2.2 Educação Presencial:.....	34

3.2.3 Reitoria:	35
3.2.4 Educação a Distância:.....	36
3.2.5 Assistência Estudantil:.....	38
3.2.6 Ensino, Extensão, Pesquisa Aplicada e Inovação:	42
3.2.7 Matriz PLOA 2022:	43
ANEXO I – CONCEITO MATRIZ SETEC RENDA PER CAPTA	47
ANEXO 2 – PESOS DE CURSO	48
ANEXO 3 – PLANEJAMENTO PARA MATRIZ 2023	50



APRESENTAÇÃO

Este manual tem como objetivo demonstrar a metodologia de composição e cálculos da Matriz Orçamentária de Custeio, elaborada pelo CONIF (Matriz Orçamentária CONIF), para os Institutos Federais de Educação, Ciência e Tecnologia (IFs), da Rede Federal de Educação Profissional (Rede Federal), Científica e Tecnológica, vinculada ao Ministério da Educação (MEC), no exercício financeiro de 2023.

A Matriz CONIF é uma metodologia de proposição de necessidade de orçamento de custeio a ser apresentada a Secretaria de Educação Profissional e Tecnológica (SETEC) do MEC/Governo Federal. Ela considera uma série histórica de despesas a partir de 2015, atualizada com base no IPCA¹, assim como parâmetros de tipificação das unidades que compõem a Rede Federal, entre outras regras, composta por 6 (seis) blocos:

- **Bloco 1 - Piso:** calculado por meio dos parâmetros da tipificação, com base em custos específicos (Detalhados nas próximas seções), segurança e acesso a dados, custos com manutenção (com base na área construída), na categoria agrícola e não agrícola e na classificação conforme a Portaria 246/2016 do MEC, substituída pela Portaria 713/202 do MEC;
- **Bloco 2 - Educação Presencial:** calcula o valor de matrículas na educação presencial;
- **Bloco 3 - Reitoria:** calcula o valor para a Reitoria com base no número de campi do

1 O IPCA - Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo que tem por objetivo medir a inflação de um conjunto de produtos e serviços comercializados no varejo, referentes ao consumo pessoal das famílias.



IF e complemento por campus;

- **Bloco 4 - Educação a Distância:** calcula o valor de matrículas na educação a distância;
- **Bloco 5 - Assistência estudantil:** calcula o valor de matrículas para os alunos da educação presencial e à distância, considerados os fatores Renda e IDH;
- **Bloco 6 - Ensino, Extensão, Pesquisa Aplicada e Inovação:** A partir do valor definido pelo CONIF para esses eixos, calcula a distribuição entre as Instituições, sendo 50% distribuído linearmente por Instituição, e a outra metade linearmente por número de Campus.

Os parâmetros utilizados constam na aba “DADOS BASE PROPOSTA” da planilha de cálculo da Matriz, sendo apresentados na seção seguinte, com a memória de cálculo, extraídos da Plataforma Nilo Peçanha (PNP), do Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística (IBGE) e as Instituições com dados dos campi e cursos.

A lógica da composição da Matriz considera essencialmente as matrículas dos estudantes dos cursos de nível básico, médio, técnico, graduação, *lato sensu*, *stricto sensu*, cursos de formação inicial e continuada (FIC) e cursos de educação à distância (EaD) por campus de cada Instituição da Rede Federal. Não foram consideradas as matrículas de alunos associados a programas que recebem financiamento específico e de cursos pagos.

A seguir serão descritas as regras de composição e cálculo da Matriz Orçamentária CONIF/2023 que foi elaborada e disponibilizada em meio digital.

1 - PARÂMETROS (DADOS BASE)



1.1 Introdução

Ao longo do primeiro semestre de 2016, o FORPLAN realizou uma pesquisa para definir qual foi o montante de execução dos campi em 2015. O objetivo foi determinar valores reais para se utilizar como base na Matriz CONIF. Este levantamento foi chamado de Mensuração, e realizado com a colaboração das instituições. Esse trabalho foi atualizado a cada ano, de modo a matriz refletir a evolução dos custos e do crescimento das unidades da rede.

Em 2021 o Forplan adotou a metodologia da Tipificação para construir a base de dados da Matriz CONIF de distribuição 2022.

No tocante a composição e cálculos de valores a serem apresentados a SETEC/MEC como uma proposta de matriz, foi tomado como referência a atualização dos valores da Matriz CONIF 2022 em relação ao IPCA e Crescimento de Matrícula, a Estrutura de categorização dos campi, informações estas presentes na aba “DADOS BASE PROPOSTA” da planilha de cálculo da Matriz, metodologia que vem sendo utilizada nos últimos anos pelo FORPLAN/CONIF e atualização dos valores dos pisos definidos pela Tipificação, em relação ao IPCA. Esta composição será detalhada nas seções seguintes.

Os dados base para proposição dos valores da Matriz a SETEC foram agrupados em:

Descrição		Valor
1	Matrículas Presenciais	R\$ 2.059.920.283,40
2	Complemento para Manter Piso dos Campi	R\$ 50.850.366,71
3	Piso das Reitorias + Complemento por Campus	R\$ 203.689.976,23
4	Assistência Estudantil,	R\$ 679.192.505,25
5	Matrículas Ensino à Distância,	R\$ 140.630.136,97



6	Ensino, Extensão, Pesquisa e Inovação.	R\$ 61.567.098,16
7	Complemento Matriz Custeio 2023 vs LOA 2022	R\$ 5.517.475,44
8	Complemento Assistência Estudantil 2023 vs LOA 2022	R\$ 3.224.798,86
TOTAL		R\$ 3.201.913.906,54

1.2 Matrículas Totais

Foram considerados para matrícula os dados referentes a PNP 2022 (ano-base 2021).

1.3 Tipificação para Definição de Piso dos Campi

O Fórum de Planejamento e Administração do CONIF (FORPLAN) instituiu a Comissão de Tipificação da Rede, com o propósito de se estudar uma nova forma de classificar os *campi* a partir da realidade atual da Rede Federal de Educação Profissional, Científica e Tecnológica, criando grupos classificados de acordo com as similaridades das unidades.

O piso dos *campi* foi definido a partir das variáveis Categoria Agrícola e Não Agrícola, a Classificação conforme a portaria 246 (substituída pela portaria 713/2021) e a área construída. O valor do orçamento no Piso representa o recurso necessário para o funcionamento da unidade, independente da realização das atividades de ensino, pesquisa e extensão, a partir do conceito de custos fixos, considerando despesas das unidades da rede, como: vigilância, limpeza e conservação, serviços terceirizados de manutenção das fazendas, motorista, combustível e manutenção da frota, seguro de veículos, manutenção predial, internet, telefonia, energia, água e esgotos, publicidade legal, locação, correios, *outsourcing* de impressão. Os valores dos serviços terceirizados consideraram a realidade dos estados.



A Comissão de orçamento apresenta as informações do trabalho realizado de forma resumida, entendendo que para mais informações sobre todo trabalho realizado pela comissão de tipificação está disponível no link:

Metodologia da Tipificação

Os trabalhos da comissão de tipificação foram realizados no período de setembro/2018 a outubro/2020, sendo assim, segue abaixo um breve relato das etapas percorridas:

1.3.1 Novas Categorias

A Portaria 246/2016 do MEC trazia em suas definições as seguintes classificações dos campi:

- Campus Pré-Expansão (P);
- Campus Expansão (E);
- Expansão Campus Avançado (ECA);
- Pré-Expansão Campus Agrícola (PA);
- Expansão Centro de Referência (ECR);
- Expansão Agrícola (EA)
- Reitoria.

Para a proposta orçamentária 2022 estas classificações foram transformadas em:

Categoria	Sigla
Campus Agrícola – CA	CA
Campus Não Agrícola – CNA	CNA



Campus Avançados Agrícola – ECA	ECA
Campus Avançados Não Agrícola - ECA (CNA)	ECA (CNA)
Reitoria	R

Para uma avaliação inicial de possíveis categorizações / agrupamentos, foram extraídos relatórios do Tesouro Gerencial com as principais naturezas de despesas (listadas abaixo) referente a 2018 que demonstram o custeio das unidades. Com essas informações chegou-se a uma média de custo por tipo de *campus*.

Código Natureza de Despesa	Nome Natureza de Despesa
339014	Diárias - Pessoal Civil
339015	Diárias - Pessoal Militar
339033	Passagens e despesas com locomoção
339034	Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização
339035	Serviços de Consultoria
339036	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física
339037	Locação de mão-de-obra
339039	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica

1.3.2 As despesas (custos) utilizadas nos pisos dos *Campi*



Os dados do Tesouro Gerencial foram analisados em conjunto com o enxoval de terceirizados utilizados na Rede, e então definiu-se quais as despesas seriam consideradas para os pisos, bem como os postos terceirizados que estariam contemplados. Esta definição foi realizada, considerando, principalmente, os custos fixos que as unidades têm, ou seja, quais gastos ocorrem mesmo não tendo alunos nas unidades.

Nesta linha, as unidades foram divididas em: "Unidade Não Agrícola" e "Unidade Agrícola", visto que há despesas específicas para a manutenção das fazendas. Desta forma, as despesas e postos terceirizados definidos para comporem os pisos foram divididas em grupos de serviços, conforme a seguir:

Despesas comuns às unidades agrícolas e às unidades não agrícolas para composição dos pisos	
Grupos de Serviços	Postos
Acesso e Segurança	<ul style="list-style-type: none">- Vigilante Desarmado Diurno- Vigilante Armado Diurno- Vigilante Armado Noturno- Vigilante Armado Motorizado Noturno- Vigilante Armado Motorizado Diurno
Limpeza e Conservação	<ul style="list-style-type: none">- Auxiliar de Serviços Gerais sem Insalubridade- Auxiliar de Serviços Gerais com Insalubridade- Encarregado de Serviços Gerais
Transporte	<ul style="list-style-type: none">- Motorista



Manutenção Predial	- Custo por m ² , conforme estudo desenvolvido pelas equipes de infraestrutura da Rede
Outras Despesas	- Internet e Segurança dos Dados - Telefonia - Energia Elétrica - Água e Saneamento - Combustível e Manutenção de Frota - Publicações Legais - Correios e Correspondências - Locação de Imóveis - Seguro e Licenciamento de Veículos - Outsourcing de Impressão

Despesas exclusivas das unidades agrícolas para composição dos pisos	
Grupos de Serviços	Postos
Fazenda	- Auxiliar de Serviços Gerais Rural - Operador de Máquinas Agrícolas - Trabalhador Volante da Agricultura - Auxiliar agropecuário - Tratador de animais - Auxiliar de Produção - Encarregado de Campo

1.3.3 Passos para Definição dos Pisos

A comissão de orçamento realizou os trabalhos, conforme orientação da comissão de tipificação que revisou a categorização dos *campi*, em busca de agrupamentos por similaridades e, em seguida definiu os pisos. Para tanto, as análises ocorreram da seguinte forma:



1º Passo: Agrupou-se as unidades, Com base nos postos e demais despesas definidas para compor os pisos e se observando também as áreas destas unidades; A partir deste ponto, se observou e agrupou as despesas com valores próximos, agrupando-os de acordo com os seguintes critérios: ser Campus agrícola ou não, classificação de acordo com a portaria 246, ter sede alugada ou não, e quando agrícola se agrupou também em função do status de uso das fazendas.

Cada valor de possível piso foi calculado de acordo com as seguintes variáveis:

$\text{Piso} = \text{custo terceirizados} + \text{Custo Manutenção} + \text{Internet e Segurança} + \text{Outras Despesas}$

Os valores destas variáveis foram definidos de acordo com a Seção 1.3 deste documento.

2º Passo: Dentro de cada faixa de agrupamento, verificou-se a média do custo básico total daquelas unidades que estavam no grupo “dentro da média mais desvio padrão”, para definir a proposta de piso para cada faixa. Analisou-se aquelas unidades que estavam nos grupos acima da média e abaixo da média, em cada faixa de área, buscando entender as razões dessas discrepâncias, para ajustar o piso proposto no 1º passo para mais ou para menos, conforme cada caso, utilizando-se da estatística (mediana, média, desvio padrão). Com isso, foi possível enquadrar todas as unidades em uma determinada faixa, de modo que se chegou em torno de 44 faixas com propostas de pisos diferentes.

3º Passo: A partir dessas 44 faixas, iniciou-se uma análise em busca de possíveis similaridades entre elas, com o objetivo de reduzir essa quantidade, através do agrupamento. O primeiro agrupamento foi daquelas faixas, cuja proposta de valor do piso estavam iguais, apesar dos critérios.



4º Passo: Percebeu-se, então que com base nos postos e demais despesas definidas para compor os pisos não estavam impactando significativamente nos valores do piso, como foi o caso do tipo de sede e da situação da fazenda. Além disso, constatou-se que era possível unir algumas faixas de área, visto que a diferença entre elas não era tão significativa.

5º Passo: Dessa forma, chegou-se a 8 faixas de piso para as unidades agrícolas e 8 faixas de pisos para as unidades não-agrícolas.

6º Passo: Quanto ao piso da Reitoria, percebeu-se que apesar do tipo de sede e da área, os custos não variaram de forma significativa, adotando-se, então, o maior custo encontrado dentre as 41 Reitorias da Rede.

1.3.4 Piso Calculado com IPCA

A comissão da Matriz aplicou o percentual de 11,30%, referente ao IPCA de 2022 (referente a variação de mar/21 a mar/22) sobre o piso calculado pela comissão de tipificação para definição do piso atualizado dos Campi para 2023.

CAMPUS NÃO AGRÍCOLA				
Nova Categoria	Classificação 246	Área Construída	Piso Tipificação	Piso Calculado IPCA
ECA (CNA)	CA20_13	De 0 a 10.000	540.000,00	601.020,00
CNA	C70_45/ U70_45	De 0 a 7.000	1.200.000,00	1.335.600,00
CNA	C70_45/ U70_45	De 7.001 a 20.000	1.500.000,00	1.669.500,00
CNA	C90_60	De 0 a 21.000	1.850.000,00	2.059.050,00



CNA	C150	De 0 a 30.000	3.000.000,00	3.339.000,00
CNA	C250	De 0 a 16.000	5.600.000,00	6.232.800,00
CNA	C350/U350	De 0 a 20.000	4.900.000,00	5.453.700,00
CNA	C350/U350	De 20.001 a 45.000	6.500.000,00	7.234.500,00
CNA	CPII	De 0 a 8000	1.500.000,00	1.669.500,00
CNA	CPII	De 8001 a 20000	3.000.000,00	3.339.000,00

CAMPUS AGRÍCOLA				
Nova Categoria	Classificação 246	Área Construída	Piso Tipificação	Piso Calculado IPCA
CA	C70_45/C70_60	De 0 a 12.000	1.500.000,00	1.669.500,00
CA	C90_70	De 0 a 8.000	2.750.000,00	3.060.750,00
CA	C90_70	De 8.001 a 18.000	1.900.000,00	2.114.700,00
CA	C90_70	Acima de 18.000	3.700.000,00	4.118.100,00
CA	C120_90	De 0 a 15.000	3.000.000,00	3.339.000,00
CA	C150	De 0 a 16.000	3.000.000,00	3.339.000,00
CA	C150	De 16.001 a 30.000	5.400.000,00	6.010.200,00
ECA	CA20_13	De 0 a 15.000	700.000,00	779.100,00



REITORIA				
Nova Categoria	Classificação 246	Área Construída	Piso Tipificação	Piso Calculado IPCA
R	Reitoria		2.500.000,00	2.782.500,00
ECR			0,00	0,00

1.4 Reitoria

É a unidade gestora central dos institutos, ou seja, o órgão executivo central de uma estrutura multicampi. No caso dos CEFETs, chama-se Direção Geral.

Em 2022, o valor a ser destinado a cada Reitoria foi determinado por meio da soma do valor do piso do ano anterior (corrigido pelo IPCA de 11,30%), acrescido de um complemento por número de campi (valor do piso*correção pelo índice IPCA + complemento pelo número de campi) do ano corrente da elaboração da matriz * valor do piso.

DADOS DA REITORIA			
Piso	R\$ 2.500.000,00	Tipificação 2020	IPCA 2021
Total Piso Reitoria	R\$ 108.824.250,00	R\$ 2.500.000,00	6,17%
Complemento por campus	R\$ 143.323,69	R\$ 134.994,53	R\$ 2.500.000,00
Total Complemento por campus	R\$ 89.004.010,46		R\$ 143.323,69

1.5 Assistência Estudantil

Assistência aos estudantes dos cursos presenciais e a distância, assim como os alunos em



regime de internato pleno (RIP) e os alunos de cursos de Formação Inicial e Continuada foram contados para o cálculo de Assistência Estudantil.

O cálculo do valor da Assistência Estudantil presencial e a distância considera a matrícula equalizada (por carga horária e dias ativos), sendo a distribuição do orçamento baseada nos fatores de 75% renda per capita e 25% IDH, a ser detalhada no Capítulo que trata da composição dos valores para distribuição entre as Instituições.

A matrícula equalizada é um valor intermediário do cálculo da Matrícula Total, quando ainda não foi considerado o peso do curso e a bonificação para agropecuária, como pode ser visto no passo 8 do capítulo 3.

DADOS DE ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL				2019	2021
Crescimento da Rede de 2019 para 2020	16,2937%	Total de Alunos Presenciais		695.973	809.373
Crescimento Alunos RIP 2019 para 2020	-0,6136%	Total de Alunos RIP Médio		8.964	8.909
Crescimento Alunos EAD 2019 para 2020	550,7280%	Total de Alunos EAD Médio		100.822	656.077
				IPCA 2022	
				11,30%	
Assistência Estudantil Presencial 25% IDH	R\$ 130.955.881,58	R\$ 404.700.289,04	>	R\$ 450.431.421,70	
Assistência Estudantil Presencial 75% RENDA	R\$ 392.867.644,73			Crescimento da Rede	
				16,2937%	
				R\$ 523.823.526,31	R\$ -
Assistência Estudantil RIP	R\$ 57.514.631,82	R\$ 51.994.339,86	>	R\$ 57.869.700,27	
				Crescimento da Rede	
				-0,6136%	
				R\$ 57.514.631,82	R\$ -
Assistência estudantil EAD 25% IDH	R\$ 31.753.958,88	R\$ 17.537.318,94	>	R\$ 19.519.035,98	
Assistência estudantil EAD 75% RENDA	R\$ 95.261.876,64			Crescimento da Rede	
				550,7280%	
				R\$ 127.015.835,52	R\$ -
Total da Assistência Estudantil	R\$ 708.353.993,66				

Os valores de referência para Assistência Presencial, EAD e RIP foram calculados conforme metodologia a seguir:

1.5.1 Valor da Assistência Presencial 2023 = Representa o valor da Assistência Presencial de 2022, equivalente a R\$ 404.700.289,04 * o percentual do IPCA (11,30%) * percentual de crescimento de matrículas (16,29%), totalizando o montante de R\$523.823.526,31.

1.5.2 Valor da Assistência RIP 2022 = Representa o valor do Regime de Internato Pleno -



RIP 2022, equivalente a R\$ 51.994.339,86 * o percentual do IPCA (11,30%) * percentual de decréscimo de matrículas RIP (- 0,6136%), totalizando o montante de R\$ 57.514.631,82.

1.5.3 Valor da Assistência EAD = Representa o valor da assistência estudantil destinada a Educação a Distância de 2022, equivalente a R\$ 17.537.318,94 * o percentual do IPCA (11,30%) * percentual de crescimento da rede de matrículas EAD (550,7280%), totalizando o montante de R\$ 127.015.835,52. O Número de Alunos RIP, foi levantado diretamente junto as Instituições da Rede.

1.6 Campi (Matrículas Presenciais)

Valores calculados com base no crescimento de Matrículas presenciais referente a relação entre a PNP base 2019 e PNP base 2021 e o IPCA 2022. Na composição foi utilizado também o valor definido na Matriz 2020 (R\$ 1.560.233.620,38) para este item. Assim:

Valor Campi = $1.560.233.620,38 * 1,113 * 1,1629$

Valor Campi = R\$ 2.019.487.257,68 .

Composição do Valor dos Campi Matrículas Presenciais:

DADOS DOS CAMPI, MATRÍCULAS PRESENCIAIS				
Crescimento de Matrículas	16,29%	Quantidade de Alunos	2019 695.973	2022 809.373
Piso dos Campi	R\$ 50.850.366,71		IPCA 2022 11,30%	
	+	R\$ 1.560.233.620,38	R\$ 1.736.540.019,48	
Complemento calculado Matrículas Presenciais	R\$ 1.968.636.890,97		2020 Crescimento da Rede 16,29%	Crescimento da Rede
Total Campi	R\$ 2.019.487.257,68		R\$ 2.019.487.257,68	

1.7 Educação A Distância

Modalidade de ensino que foi estabelecida como meta para implantação na Rede Federal de Educação Profissional, Científica e Tecnológica (Institutos Federais, CEFETs e o Colégio Pedro II). e compõe as propostas orçamentárias da Matriz 2023.



DADOS DE EDUCAÇÃO A DISTÂNCIA					
Crescimento de Matrículas	550,73%	Quantidade de Alunos	2019 100.822	2021 656.077	
Valor Proposto	R\$ 282.936.314,74	Valor da Matriz 2020	IPCA 2022 11,30%		
Distribuição Linear (10%)	R\$ 28.293.631,47	R\$ 39.065.557,23	R\$ 43.479.965,19		
Distribuição por Aluno (90%)	R\$ 254.642.683,27	Valor após ajuste do Piso	2020		
Valor da Matrícula Total Presencial 2020	R\$ 1.607,57	R\$ 126.567.123,27	Crescimento da Rede	550,73%	Crescimento da Rede
25% do valor da Matrícula Total Presencial (90%)	R\$ 361,70	Distribuição Linear / IF (10%)	R\$ 282.936.314,74		
80% do valor da Matrícula Total Presencial (90%)	R\$ 1.157,45	R\$ 308.700,30			

O valor referente a EAD que compõe o valor a ser proposto a SETEC/MEC foi calculado tomando-se por base o crescimento de Matrícula referente a relação entre a PNP base 2019 e PNP base 2021 e o IPCA 2022.

1.8 Pesquisa Aplicada, Inovação Tecnológica, Extensão Tecnológica e Projetos de Ensino.

Representam as ações de ensino, pesquisa, inovação e extensão desenvolvidas na rede dos institutos federais.

Em 2020 eram financiadas as áreas de Pesquisa, Inovação e Extensão. Em 2021 foi incluído o financiamento das atividades dos projetos de ensino. O total disponível em 2022 era de R\$ 58.729.369,37.

Para 2023 este valor foi atualizado pelo IPCA de 11,30%, totalizando R\$ 87.154.384,15.

Os valores de cada item foram divididos da seguinte forma: 50% linear por instituto e 50% proporcional ao número de campus de cada instituto.



Matriz Orçamentária 2023

Rede Federal de Ensino Profissional e Tecnológico

DADOS DE EXTENSÃO, PESQUISA E INOVAÇÃO

Valor Proposto para Extensão	R\$	21.788.596,04	Valor P&D&I&E 2022	IPCA 2022	2022
Distribuição por IF (50%)	R\$	10.894.298,02	R\$ 58.729.369,37	11,30%	R\$ 14.682.342,34
Distribuição por Campus (50%)	R\$	10.894.298,02	Valor P&D&I&E 2022		
			R\$ 87.154.384,15		
Valor Proposto para Pesquisa	R\$	21.788.596,04			2022
Distribuição Linear (50%)	R\$	10.894.298,02			R\$ 14.682.342,34
Distribuição por Aluno (50%)	R\$	10.894.298,02			
Valor Proposto para Inovação	R\$	21.788.596,04			2022
Distribuição Linear (50%)	R\$	10.894.298,02			R\$ 14.682.342,34
Distribuição por Aluno (50%)	R\$	10.894.298,02			
Valor Proposto para Projetos de Ensino	R\$	21.788.596,04			2022
Distribuição Linear (50%)	R\$	10.894.298,02			R\$ 14.682.342,34
Distribuição por Aluno (50%)	R\$	10.894.298,02			



2.0 DADOS PN

O cálculo da Matriz CONIF utiliza o conjunto de dados acadêmicos, que são informados pelos institutos, através do Sistema Nacional de Informações da Educação Profissional e Tecnológica (SISTEC) e consolidados na PNP. Para elaboração da Matriz 2023 os dados utilizados foram os referentes a PNP 2022, ano-base de 2021. A partir das informações existentes, foram calculados os dados essenciais para a composição da Matriz.

A seguir são descritos os dados e fórmulas de cálculo utilizadas.

- Dados Estruturados extraídos da PNP:

Alunos MATRICULADOS por CICLO destacando os seguintes itens:

UF do Instituto

Município do Campus

Nome do Instituto – Nome do Campus

Modalidade de Ensino (Presencial ou distância)

Área ou Eixo do Curso

Tipo do Curso (ensino básico, ensino fundamental, ensino médio, técnico, tecnológico, licenciatura, graduação, especialização, mestrado profissional, mestrado, doutorado, formação inicial e continuada)

PROEJA (SIM ou NÃO)

Nome do Curso

Peso do Curso (baseado em levantamento efetuado pela Comissão de Pesos e Bonificação, presente no Anexo 2 deste manual)

Curso de Agropecuária - SIM ou NÃO (baseado em levantamento efetuado pela Comissão de Pesos e Bonificação, presente no Anexo 2 deste manual)



Código do Ciclo

Nome do Ciclo

Financiamento Externo (SIM ou NÃO)

Data Inicial do Período Analisado

Data Final do Período Analisado

Data do Início do Ciclo

Data do Fim do Ciclo

Carga Horária do Ciclo

Número de Vagas Ofertadas por Ciclo (ou matrículas iniciais)

Número de Matrículas Ativas no Período Analisado

Número de Matrículas de Alunos que Concluíram o Curso (Formados)



3.0 COMPOSIÇÃO E CÁLCULOS DA MATRIZ DE DISTRIBUIÇÃO

3.1 Dados de Matrícula calculados com base na PNP:

Passo a Passo da Equalização, Ponderação, e Bonificação das Matrículas Base até as Matrículas Totais:

Equalização: Equiparar todos os ciclos ofertados de acordo com suas respectivas cargas horárias em relação à carga horária padrão de 800 horas anuais e dias ativos do ciclo no período analisado.

1º Passo: Cálculo da Quantidade de dias do Ciclo:

$$QTDC = (DTC - DIC) + 1$$

Onde:

QTDC = Quantidade de dias do Ciclo

DTC = Data Prevista de Término do Ciclo

DIC = Data do Início do Ciclo

P	Q
DIC Data de início de ciclo	DTC Data prevista de término do ciclo

W
QTDC Quantidade de dias do Ciclo $QTDC = (DTC - DIC) + 1$

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

2º Passo: Cálculo da Carga Horária Média Diária

$$CHMD = CHM \div QTDC$$

Onde:

CHMD = Carga Horária Média Diária



CHM = Carga horária p/ Matriz (ajustada de acordo com o catálogo do MEC)

QTDC = Quantidade de dias do Ciclo

T	W	X
CHM Carga horária p/ Matriz	QTDC Quantidade de dias do Ciclo $QTDC = (DTC - DIC) + 1$	CHMD Carga Horária Média Diária $CHMD = CHM / QTDC$

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

3º Passo: Cálculo da Carga Horária Anualizada

Se o Ciclo tem duração maior que 365 dias:

$$CHA = CHMD \times 365$$

Onde:

CHA = Carga Horária Anualizada

CHMD = Carga Horária Média Diária

Se o ciclo tem duração menor ou igual 365 dias:

$$CHA = CHM$$

Onde:

CHA = Carga Horária Anualizada

CHM = Carga horária p/ Matriz (ajustada de acordo com o catálogo do MEC)

T	X	Y
CHM Carga horária p/ Matriz	CHMD Carga Horária Média Diária $CHMD = CHM / QTDC$	CHA Carga Horária Anualizada $CHA = SE(QTDC > 365; CHMD * 365; CHM)$

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF



4º Passo: Cálculo do Fator de Equalização de Carga Horária

Se o Ciclo tem duração maior que 365 dias:

$$\text{FECH} = \text{CHA} \div 800$$

Onde:

FECH = Fator de Equalização de Carga Horária

CHA = Carga Horária Anualizada

Se o ciclo tem duração menor ou igual 365 dias:

$$\text{FECH} = \text{CHC} \div 800$$

Onde:

FECH = Fator de Equalização de Carga Horária

CHC = Carga horária do ciclo

R	Y	Z
CHC Carga horária do ciclo	CHA Carga Horária Anualizada CHA = SE(QDTC>365;CHMD*365; CHM)	FECH Fator de Equalização de Carga Horária FECH = SE(QDTC>365;CHA/800;CH C/800)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

5º Passo: Cálculo de Dias Ativos do Ciclo no Período Analisado

a) Ciclos que começaram antes do início do período analisado e finalizaram depois do término do período analisado (Ciclo com duração integral em relação ao período analisado):

$$\text{DACP1} = (\text{DFP1P} - \text{DIP1P}) + 1$$

Onde:

DACP1 = Dias Ativos do Ciclo no Período



DFP1P = Data do Final do Período Analisado

DIP1P = Data do Início do Período Analisado

AC	AD	AF
DIP1P Dt. Início do período em 2020	DFP1P Dt. Término do período em 2020	DACP1 Dias Ativos do Ciclo no Período 1 - começa antes do início do período e termina depois do final do período DACP1=SE(E(DIC<DIP2020;DTC>DFP2020);DFP 2020-DIP2020+1;0)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

b) Ciclos que começaram dentro do período analisado e terminaram depois do final do período analisado (Ciclos com duração parcial em relação ao período analisado):

$$\text{DACP2} = (\text{DFP1P} - \text{DIC}) + 1$$

Onde:

DACP2 = Dias Ativos do Ciclo no Período

DFP1P = Data do Final do Período Analisado

DIC = Data de Início do Ciclo

P	AD	AG
DIC Data de início de ciclo	DFP1P Dt. Término do período em 2020	DACP2 Dias Ativos do Ciclo no Período 2 - começa dentro do período e termina depois do final do período DACP2=SE(E(DIC>=DIP2020;DTC>DFP2020;DIC< DFP2020);DFP2020-DIC+1;0)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

c) Ciclos que começam antes do início do período analisado e terminaram dentro do período analisado (Ciclos com duração parcial em relação ao período analisado):

$$\text{DACP3} = (\text{DTC} - \text{DIP1P}) + 1$$

Onde:

DACP3 = Dias Ativos do Ciclo no Período



DIP1P = Data do Início do Período Analisado

DTC = Data Prevista de Término do Ciclo

Q	AC	AH
DTC Data prevista de término do ciclo	DIP1P Dt. Início do período em 2020	DACP3 Dias Ativos do Ciclo no Período 3 - começa antes do início do período e termina antes do final do período DACP3=SE(E(DIC<DIP20152;DTC<=DFP20152;D TC>=DIP20152);DTC-DIP20152+1;0)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

d) Cursos que começaram e terminaram dentro do período analisado (Cursos com duração parcial em relação ao período analisado):

$$\text{DACP4} = (\text{DTC} - \text{DIC}) + 1$$

Onde:

DACP4 = Dias Ativos do Ciclo no Período

DTC = Data Prevista de Término do Ciclo

DIC = Data de Início do Ciclo

Q	P	AI
DTC Data prevista de término do ciclo	DIC Data de início de ciclo	DACP4 Dias Ativos do Ciclo no Período 4 - começa depois do início do período e termina antes do final do período DACP4=SE(E(DIC>=DIP2020;DTC<=DFP2020);DT C-DIC+1;0)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

e) Cursos que começaram e terminaram antes do início do período analisado (Cursos que terminaram antes de iniciar o período analisado, sendo considerado no máximo a carência de 1095 dias, mas que ainda tem alunos matriculados no ciclo, equivalem a 25% de uma matrícula das demais situações DACP1 - DACP4):



$$DACP5 = ((DFP1P - DIP1P) + 1) \div 2$$

Onde:

DACP5 = Dias Ativos do Ciclo no Período

DFP1P = Data do Final do Período Analisado

DIP1P = Data do Início do Período Analisado

Obs.: Nestes casos é impossível calcular os dias ativos no ciclo, pois todos os alunos deveriam ter se formado. Consideramos, então, uma média de dias ativos igual à metade do número de dias do período analisado.

AC	AD	AJ
DIP1P Dt. Início do período em 2020	DFP1P Dt. Término do período em 2020	DACP5 Dias Ativos do Ciclo no Período 5 - começa antes do início do período e termina antes do início do período DACP5=SE(E(DIC<DIP2020;DTC<DIP2020); (DFP2020-DIP2020+1)/2;0)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

6º Passo: Cálculo do Fator de Equalização de Dias Ativos

$$FEDA = (DACP1 + DACP2 + DACP3 + DACP4 + DACP5) \div ((DFP1P - DIP1P) + 1)$$

Onde:

FEDA = Fator de Equalização de Dias Ativos

DACP1 a 5 = Dias Ativos do Ciclo no Período

DFP1P = Data do Final do Período Analisado

DIP1P = Data de Início do Período Analisado



AC	AD
DIP1P Dt. Início do período em 2020	DFP1P Dt. Término do período em 2020

AF	AG	AH	AI	AJ
DACP1	DACP2	DACP3	DACP4	DACP5

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

AK
FEDA Fator de Equalização de Dias Ativos FEDA=SOMA(DACP DE 1 A 5) /(DFP2020-DIP2020+1)

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

7º Passo: Cálculo do Fator de Equalização de Carga Horária e Dias Ativos

$$\text{FECHDA} = \text{FECH} \times \text{FEDA}$$

Onde:

FECHDA = Fator de Equalização de Carga Horária e Dias Ativos

FECH = Fator de Equalização de Carga Horária

FEDA = Fator de Equalização de Dias Ativos

Z	AK	AL
FECH Fator de Equalização de Carga Horária FECH = SE(QDTC>365;CHA/800;C HC/800)	FEDA Fator de Equalização de Dias Ativos FEDA=SOMA(DACP DE 1 A 5) /(DFP2020-DIP2020+1)	FECHDA Fator de Equalização de Carga Horária e Dias Ativos FECHDA=FECH*FEDA

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

8º Passo: Cálculo das Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos

$$\text{MECHDA} = \text{FECHDA} \times \text{QTM1P}$$

Onde:



MECHDA = Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos

FECHDA = Fator de Equalização de Carga Horária e Dias Ativos

QTM1P = Matrículas Ativas no Período Analisado.

Porém, se a data prevista para o término do ciclo é anterior ao início do período analisado, todos os alunos ainda ativos já deveriam ter se formado. Portanto, para que se insira um fator qualitativo na Matriz, os alunos que já deveriam ter se formado até 3 anos depois do término dos seus ciclos serão considerados e os que já deveriam ter se formado e estão ativos a mais de 3 anos do término dos seus ciclos NÃO serão mais considerados. Nestes casos utiliza-se a fórmula abaixo:

$$\text{MECHDA} = \text{FECHDA} \times \text{QTM1P} \times 50\%$$

Onde:

MECHDA = Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos

FECHDA = Fator de Equalização de Carga Horária e Dias Ativos

QTM1P = Matrículas Ativas no Período Analisado.

AE	AL	AM
<u>QTM1P</u> <u>Qtd. Matrículas em</u> <u>2020</u>	<u>FECHDA</u> <u>Fator de Equalização de Carga Horária e Dias</u> <u>Ativos</u> <u>FECHDA=FECH*FECHA</u>	<u>MECHDA</u> <u>Matrículas Equalizadas por Carga Horária e</u> <u>Dias Ativos</u> <u>MECHDA=SE(DACP5=0;FECHDA*QTM2020;SE(DIP2020-DTC>1095;0;FECHDA*(QTM2020/2)))</u>

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

9º Passo: Cálculo das Matrículas Ponderadas

Ponderação: Aplicar os pesos atribuídos a cada curso sobre as matrículas equalizadas, veja o anexo 2 deste documento.

$$\text{MP} = \text{MECHDA} \times \text{PC}$$

Onde:



MP = Matrículas Ponderadas

MECHDA = Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos

PC = Peso do Curso

U	AM	AN
PC Peso do curso	MECHDA Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos MECHDA=SE(DACP5=0;FECHDA*QTM2020;SE(DIP2020-DTC>1095;0;FECHDA*(QTM2020/2)))	MP Matrículas Ponderadas MP=MECHDA*PC

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

10º Passo: Cálculo do Bônus para Cursos de Agropecuária

Bonificação: Acréscimo para cursos da área de agropecuária devido à necessidade de manutenção em condições de fazenda.

Se Curso de Agropecuária = “SIM”:

$$BA = MP \times 50\%$$

Onde:

BA = Bônus de Curso de Agropecuária

MP = Matrículas Ponderadas

Se Curso de Agropecuária = “NÃO”:

$$BA = 0$$

Onde:

BA = Bônus de Curso de Agropecuária

K	AN	AO
Curso de Agropecuária	MP Matrículas Ponderadas MP=MECHDA*PC	BA Bônus Agropecuária BA=SE(Agropecuária="SIM"; MP*50%;0)



Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

11º Passo: Cálculo das Matrículas Totais

$$MT = MP + BA$$

Onde:

MT2020 = Matrículas Totais

MP = Matrículas Ponderadas

BA = Bônus Agropecuária

AN	AO	AP
MP Matrículas Ponderadas $MP = MECHDA * PC$	BA Bônus Agropecuária $BA = SE(Agropecuária = "SIM"; MP * 50\%; 0)$	MT2020 Matrículas Totais para 2020 $MT2020 = MP + BA$

Localização das Variáveis na Planilha “conferência matrículas totais”, gerada pelo sistema da Matriz CONIF

3.2 Valores Calculados por Unidade para Composição do Valor da Instituição:

Com base nos valores levantados e atualizados na Seção 1, é calculada a distribuição entre as Instituições. A Matriz foi estruturada por blocos temáticos já descritos nos tópicos anteriores.

O valor de custeio de cada Campus é calculado considerando as matrículas totais, conforme passos a seguir. Este cálculo é efetuado na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz.

- Executa-se o cálculo do orçamento dos Campi considerando 100% o cálculo por matrículas;



b) Verifica quais Unidades ficaram com o orçamento gerado por matrículas totais menor que o piso;

c) Para as Instituições que ficaram com orçamento abaixo piso, o seu orçamento é ajustado para até no máximo o piso.

OBS.: Se a instituição possuir mais de cinco anos, o máximo de orçamento a ser complementado é de 50% do piso, ou seja, se o piso da unidade for de R\$ 601.020,00, ela terá no máximo R\$ 300.510,00 de complementação. Ex: A unidade gerou R\$ 200.000,00 com matrículas, receberá R\$ 300.510,00 de complemento, ficando com R\$ 500.510,00 de orçamento final.

Esta aba realiza a consolidação dos valores destinados à Rede EPT por campus e por instituição, ou seja, é a Matriz composta com todos os valores totalizando o recurso orçamentário de toda Rede EPT, conforme demonstrado a seguir:

3.2.1 Piso:

De acordo com o estipulado pela Comissão de Tipificação, e explanado na Seção 1.3.3 o piso das Unidades é selecionado a partir da sua Categoria, Área e Classificação informadas na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF. Exemplo:

Campus Categoria CA (Campus Agrícola), Categoria C150, 15.623,00m² de Área Construída, se enquadrando na faixa de área de 0 a 30.000m², assim terá seu piso de R\$3.339.000,00. Abaixo demonstramos como se calcula este valor:

OBS.: Vale lembrar que o piso apenas será utilizado como referência se a Unidade não gerar com Matrículas um valor de orçamento igual ou superior ao piso.



DADOS TIPIFICAÇÃO PARA PISO					
Categoria			IPCA 2020 Ajuste Piso Diferença Matriz		Diferença Matriz
Campus Agrícola – CA		CA	11,30%	100,00%	95,14%
Campus Não Agrícola – CNA		CNA			
Campus Avançados Agrícola – ECA		ECA			
Campus Avançados Não Agrícola – ECA (CNA)		ECA (CNA)			
Categoria		Classificação	Orçamento Base	Faixa de Áreas	
				Limite Inferior	Limite Superior
ECA (CNA)	CA20_13	601.020,00	0	10000	540.000,00
CNA	C70_45/ U70_45	1.335.600,00	0	7000	1.200.000,00
CNA	C70_45/ U70_45	1.669.500,00	7000	20000	1.500.000,00
CNA	C90_60	2.059.050,00	0	21000	1.850.000,00
CNA	C150	3.339.000,00	0	30000	3.000.000,00
CNA	C250	6.232.800,00	0	45000	5.600.000,00
CNA	C350/U350	5.453.700,00	0	20000	4.900.000,00
CNA	C350/U350	7.234.500,00	20000	45000	6.500.000,00
CNA	CPII	1.669.500,00	0	8000	1.500.000,00
CNA	CPII	3.339.000,00	8000	20000	3.000.000,00
CA	C70_45/C70_60	1.669.500,00	0	12000	1.500.000,00
CA	C90_70	3.060.750,00	8000	18000	2.750.000,00
CA	C90_70	2.114.700,00	0	8000	1.900.000,00
CA	C90_70	4.118.100,00	18000	62000	3.700.000,00
CA	C120_90	3.339.000,00	0	15000	3.000.000,00
CA	C150	3.339.000,00	0	16000	3.000.000,00
CA	C150	6.010.200,00	16000	30000	5.400.000,00
ECA	CA20_13	779.100,00	0	15000	700.000,00
R	Reitoria	2.782.500,00			2.500.000,00
ECR		0,00			0,00

Dados da Tipificação para Piso na aba “DADOS_BASE” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

D	E	F	G	H
		Piso		
Categoria	Área Matriz INFRA CONIF	Classificação	Piso	

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ_COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

3.2.2 Educação Presencial:

Depois de se calcular e reservar os Pisos, valores da Assistência Estudantil, Reitoria e Projetos de Ensino, Pesquisa, Inovação e Extensão, o montante restante foi destinado a



distribuição por matrículas, tanto presencial, quanto EAD.

O Complemento por Matrículas é calculado tendo como base a fração da matrícula de um Campus em relação ao total de Matrículas da Rede, conforme demonstrado a seguir:

$$\text{FGM} = \text{MTP Campus} / \text{MTP Rede}$$

Onde:

FGM = FRAÇÃO GERAL das Matrículas

MTP = Matrículas Totais dos cursos Presenciais

$$\text{CMT} = \text{FGM} * \text{CMP}$$

Onde:

CMT = Complemento Matrículas Totais

FGM = FRAÇÃO GERAL das Matrículas

CMP = Complemento por Matrículas Presenciais

J	K	L
Educação Presencial		
MTP Matrículas Totais dos cursos Presenciais	FRAÇÃO GERAL das Matrículas	Complemento Matrículas Totais

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

Complemento para Manter Piso dos Campi	R\$ 51.724.757,27
Matrículas Presenciais	R\$ 2.041.538.822,57
Matrículas EAD - 90% Distribuição por matrícula	R\$ 125.437.716,16
Matrículas EAD - 10% Distribuição linear	R\$ 13.937.524,02
Total Matriz Campi	R\$ 2.232.638.820,02

Dados da distribuição do orçamento dos Campi na aba “DADOS_BASE” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

3.2.3 Reitoria:



Os valores distribuídos às Reitorias são definidos a partir da soma dos pisos (selecionados de acordo com o demonstrado na Seção 3.2.1) somado ao complemento por quantidade de Campus.

$$CQC = NC * CC$$

Onde:

CQC = Complemento por Quantidade de Campus

NC = Número de Campus

CC = Complemento por Campus (Seção 1.4)

$$MR = CQC + PR$$

Onde:

MR = Matriz Reitoria

CQC = Complemento por Quantidade de Campus

PR = Piso Reitoria

N	O	P
REITORIA		
Quantidade de Campus (P, E, EC, EA, ECA)	Complemento por Quantidade de Campus	MATRIZ 2022 Reitoria

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

3.2.4 Educação a Distância:

Total EaD por Instituto é composto pela distribuição linear entre Instituições de 10% dos valores calculados para EAD, e 90% desses valores para Complemento por Matrículas. O Complemento por Matrículas é calculado tendo como base a fração da matrícula de um



Campus em relação ao total de Matrículas da Rede. Neste complemento existe ainda uma subdivisão entre Matrículas com financiamento próprio que equivalem a 80% de uma Matrícula Presencial e Matrículas com financiamento externo (UAB, Novos Caminhos...) que equivalem a 25% de uma Matrícula Presencial, conforme demonstrado a seguir:

$$\mathbf{MEAD = CMTD25 + CMTD80 + DLEADI}$$

Onde:

MEAD = Matriz EAD

CMTD25 = Complemento da Matrícula EAD - 25% da Matrícula Total Presencial

CMTD80 = Complemento da Matrícula EAD - 80% da Matrícula Total Presencial

DLEADI = Distribuição Linear Instituições – 10% Total EAD

$$\mathbf{DLEADI = DLEAD / 41}$$

Onde:

DLEADI = Distribuição Linear Instituições – 10% Total EAD

DLEAD = Distribuição Linear EAD – 10% Total EAD

$$\mathbf{CMTD25 = MTD25 \text{ Campus} * VMTD25}$$

Onde:

CMTD25 = Complemento da Matrícula EAD - 25% da Matrícula Total Presencial

VMTD25 = Valor da Matrícula EAD - 25% da Matrícula Total Presencial

MTD25 = Matrículas Totais dos cursos EAD com financiamento externo

$$\mathbf{CMTD80 = MTD80 \text{ Campus} * VMTD80}$$

Onde:



CMTD80 = Valor da Matrícula EAD - 80% da Matrícula Total Presencial

VMTD80 = Valor da Matrícula EAD - 80% da Matrícula Total Presencial

MTD80 = Matrículas Totais dos cursos EAD com financiamento próprio

R	S	T	U	V	W	X
Educação a Distância						
MTD 25% Mat. Tot. UAB ETEC	Complemento MTD 25% Matrículas Totais UAB ETEC	MTD 80% Mat. Tot. Finan. Próp.	Complemento MTD 80% Matrículas Totais Financiamento Próprio	Distribuição por Aluno	Distribuição Linear	MATRIZ 2022 Educação a Distância

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

Complemento para Manter Piso dos Campi	R\$ 51.724.757,27
Matrículas Presenciais	R\$ 2.041.538.822,57
Matrículas EAD - 90% Distribuição por matrícula	R\$ 125.437.716,16
Matrículas EAD - 10% Distribuição linear	R\$ 13.937.524,02
Total Matriz Campi	R\$ 2.232.638.820,02

Dados da distribuição do orçamento dos Campi na aba “DADOS_BASE” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

3.2.5 Assistência Estudantil:

Os valores destinados a Assistência Estudantil são compostos com base em Matrículas Presenciais e Matrículas EAD, sendo ainda utilizado como parâmetro para esta distribuição 25% dos valores utilizando IDH dos Municípios Sede dos Campi no seu cálculo e os outros 75% com base na renda per capita dos Alunos. Para as Unidades que possuírem Alunos em regime de internato pleno, será adicionado um valor em função do número de Alunos Internos.

$$\text{MAE} = \text{MAEP} + \text{MAEEAD} + \text{MAERIP}$$

Onde:

MAE = Matriz Assistência Estudantil



MAEP = Matriz Assistência Estudantil Matrículas Presenciais

MAEEAD = Matriz Assistência Estudantil Matrículas EAD

MAERIP = Matriz Assistência Estudantil Alunos em regime de internato pleno

$$\text{MAERIP} = \text{QRIP} / \text{SOMA QRIP} * \text{AERIP}$$

Onde:

MAERIP = Matriz Assistência Estudantil Alunos em regime de internato pleno

QRIP = Quantidade de alunos em Regime de Internato Pleno

AERIP = Assistência Estudantil RIP

$$\text{MAEP} = \text{MAEP IDH} + \text{MAEP RPC}$$

Onde:

MAEP = Matriz Assistência Estudantil Matrículas Presenciais

MAEP IDH = Matriz Assistência Estudantil Matrículas Presenciais 50% IDH

MAEP RPC = Matriz Assistência Estudantil Matrículas Presenciais 50% Renda

$$\text{MAEEAD} = \text{MAEEAD IDH} + \text{MAEEAD RPC}$$

Onde:

MAEEAD = Matriz Assistência Estudantil Matrículas EAD

MAEEAD IDH = Matriz Assistência Estudantil Matrículas EAD 25% IDH

MAEEAD RPC = Matriz Assistência Estudantil Matrículas EAD 75% Renda

Os Cálculos referente Assistência Estudantil 25% IDH e Assistência Estudantil 75% Renda, tanto Presencial (MAEP IDH e MAEP RPC), quanto EAD (MAEEAD IDH e MAEEAD RPC), seguem a mesma lógica, assim será demonstrado o cálculo genérico que atende ambas demandas.

Cálculo da Matriz Assistência Estudantil Matrículas 25% IDH



IDH Médio = Soma IDH Ponderado / Soma MECHDA

Onde:

IDH Ponderado = Produto entre IDH Município e a MECHDA

MECHDA = Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos (Seção 3.1)

FPIDH = (IDH - IDH Médio) * (Maior IDH/Menor IDH)

Onde:

FPIDH = Fator de Potencialização do IDH

IDH = Índice de Desenvolvimento Humano

RDA = RDA Médio - (FPIDH * RDA Médio)

Onde:

RDA = Recursos a serem disponibilizados por aluno (R\$)

FPIDH = Fator de Potencialização do IDH

MAE IDH = MECHDA * RDA

Onde:

MAE IDH = Matriz Assistência Estudantil Matrículas 50% IDH

MECHDA = Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos (Seção 3.1)

RDA = Recursos a serem disponibilizados por aluno (R\$)

Cálculo da Matriz Assistência Estudantil Matrículas 75% Renda

ID RPC = MECHDA * VR

Onde:

ID RPC = Índice Distribuição Renda

VR = Valor Ponderação Renda (Anexo I)

MECHDA = Matrículas Equalizadas por Carga Horária e Dias Ativos (Seção 3.1)



$$\text{MAE RPC} = \text{ID RPC} * \text{VAE RPC}$$

Onde:

MAE RPC = Matriz Assistência Estudantil Matrículas 50% Renda

ID RPC = Índice Distribuição Renda

VAE RPC = Valor Assistência Estudantil 50% RENDA

A localização na planilha de cálculo da Matriz, das variáveis e cálculos apresentados nesta Seção será demonstrada a seguir:

Assistência Estudantil Presencial 50% IDH	R\$ 124.592.756,40
Assistência Estudantil Presencial 50% RENDA	R\$ 373.778.269,21
Assistência Estudantil RIP	R\$ 54.720.005,13
Assistência estudantil EAD 50% IDH	R\$ 30.211.039,14
Assistência estudantil EAD 50% RENDA	R\$ 90.633.117,41
Total Assistência Estudantil	R\$ 673.935.187,29
	Valor MEC da Assistência

Dados da Tipificação para Piso na aba "DADOS_BASE" da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH
PRESENCIAL								
QACP Quantidade de alunos nos cursos Presenciais	MECHDA Matrículas Equalizadas Cursos Presenciais	IDH do Município	IDH Ponderado	Fator de Potencialização do IDH = (IDH-IDH médio) * 1,585	Recursos a serem disponibilizados por aluno (R\$)	MATRIZ 2022 Assistência Estudantil Presencial 50% IDH		

Localização das Variáveis na aba "MATRIZ COMPLETO" da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

AJ	AK	AL	AM	AN
ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL				
VR Valor Ponderação Renda	MECHDA * VR	Índice Distribuição	MATRIZ 2022 Assistência Estudantil Presencial 50% RENDA	

Localização das Variáveis na aba "MATRIZ COMPLETO" da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.



AP	AQ	AR	AS	AT	AU	AV
EAD						
MECHDA Matrículas Equalizadas Cursos a Distância	OEAD/4 Quantidade de alunos nos cursos a Distância/4	MECHDA/4 Matrículas Equalizadas Cursos a Distância/4	MATRIZ 2022 Assistência Estudantil Presencial 50% IDH	MECHDA * VR	Índice Distribuição	MATRIZ 2022 Assistência Estudantil Presencial 50% RENDA

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

AX	AY
QRIP Quantidade de alunos em Regime de Internato Pleno	MATRIZ 2022 Assistência Estudantil RIP

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

3.2.6 Ensino, Extensão, Pesquisa Aplicada e Inovação:

Os valores destinados ao desenvolvimento de projetos voltados ao Ensino, Extensão, Pesquisa Aplicada e Inovação. A distribuição entre as Instituições, é calculada tendo 50% distribuído linearmente por Instituição, e a outra metade linearmente por número de Campus. Considerando que a metodologia de cálculo de cada área temática, segue a mesma lógica, será apresentado a seguir o modelo genérico para esta distribuição:

$$MP = DI + DC$$

Onde:

MP = Matriz Projeto. Podendo ser Ensino, Extensão, Pesquisa Aplicada ou Inovação

DI = Distribuição por Instituição

DC = Distribuição por Número de Campus



$$DI = DI \text{ Rede} / 41$$

Onde:

DI = Distribuição por Instituição

DI Rede = Valor Previsto para Distribuição em Toda a Rede

$$DC = DC \text{ Rede} * (\text{Quantidade de Campus} / \text{Total de Campus da Rede})$$

Onde:

DC = Distribuição por Número de Campus

DC Rede = Valor Previsto para Distribuição em Toda a Rede

A localização na planilha de cálculo da Matriz, das variáveis e cálculos apresentados nesta Seção será demonstrada a seguir:

Z	BA	BB	BC	3D	BE	BF	BG
ENSINO, EXTENSÃO, PESQUISA							
	Extensão Distribuição por IF	Extensão Distribuição por Campus	MATRIZ 2022 Extensão		Pesquisa Distribuição por IF	Pesquisa Distribuição por Campus	MATRIZ 2022 Pesquisa

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

H	BI	BJ	BK	BL	BM	BN	BO
PESQUISA APLICADA E INOVAÇÃO							
	Inovação Distribuição por IF	Inovação Distribuição por Campus	MATRIZ 2022 Inovação		Projetos de Ensino Distribuição por IF	Projetos de Ensino Distribuição por Campus	MATRIZ 2022 Projetos de Ensino

Localização das Variáveis na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.



3.2.7 Matriz PLOA 2023:

Total de recursos a serem distribuídos para cada unidade da rede, calculados na aba “MATRIZ COMPLETO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF, de acordo com o demonstrado nas Seções anteriores.

Os valores que se encontram nas linhas que identificam cada Instituição é a soma dos valores dos Campi e Reitoria que a compõe. Na aba “MATRIZ RESUMIDO” da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF, pode-se verificar estas totalizações.

$$\mathbf{MC = PC + CMT + MR + MEAD + MPEX + MPE + MPP + MPI}$$

Onde:

MC = Matriz de Custeio

PC = Complemento do Piso dos Campi

CMT = Valor Matrículas Totais

MR = Matriz Reitoria

MEAD = Valor Matrículas EAD

MPEX = Matriz Projeto de Extensão

MPE = Matriz Projeto de Ensino

MPP = Matriz Projeto de Pesquisa Aplicada

MPI = Matriz Projeto de Inovação

$$\mathbf{M = MC + MAE + CAE + CCU}$$

Onde:

M = Matriz Instituição

MC = Matriz de Custeio




Matriz Orçamentária 2023

Rede Federal de Ensino Profissional e Tecnológico

MAE = Matriz Assistência Estudantil

CAE = Complemento Assistência Estudantil 2023

CCU = Complemento Matriz Custeio 2023



CONIF

CONSELHO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DA REDE FEDERAL DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL, CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA

MATRIZ ORÇAMENTÁRIA CONIF-SETEC

UF	Instituição	Categoria	Quantidade de Campus	Campus	Reitoria	MATRIZ 2023 PROPOSTA FINAL	Assistência Estudantil	Anuidade CONIF
TOTAIS PARA TODA A REDE			622	2.091.927.979,84	429.370.473,35	2.521.298.453,20	672.758.154,08	3.781.947,68


Localização das Variáveis na aba "MATRIZ RESUMIDO" da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

A imagem acima representa a totalização da distribuição dos valores da Matriz em Toda Rede Federal EPT.

MATRIZ CUSTEIO 2023 PROPOSIÇÃO CONIF	2.521.298.453,20
COMPLEMENTO MATRIZ CUSTEIO 2023	5.054.652,15
ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL PROPOSIÇÃO 2023	672.758.154,08
COMPLEMENTO ASSISTÊNCIA ESTUDANTIL 2023	3.413.380,67
TOTAL MATRIZ 2023	3.202.524.640,09

Valores de complementação na aba "MATRIZ COMPARATIVO 22 vs 23" da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.

A imagem acima representa a complementação de valores de Custeio Geral e Assistência Estudantil, para as Instituições que ficaram com o Orçamento inferior a LOA 2023.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
<div><div>CONIF</div><div>CONSELHO NACIONAL DAS INSTITUIÇÕES DA REDE FEDERAL DE EDUCAÇÃO PROFISSIONAL, CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA</div></div>					MATRIZ ORÇAMENTÁRIA CONIF-SETEC										
					Quantidade de Campus	Campus	Reitoria	MATRIZ 2023 PROPOSTA FINAL			Assistência Estudantil	Anuidade CONIF			
UF	Instituição		Categoria												
YY	INSTITUTO FEDERAL XXXX		T			57.608.691,59	8.276.709,34	65.885.400,93			14.368.061,69		98.828,10		
YY	REITORIA		R		16		7.593.428,06	7.593.428,06			0,00				
YY	CAMPUS		CNA			2.951.483,90	95.893,61	3.047.377,51			1.052.213,10				
YY	CAMPUS		ECA (CNA)			601.020,00	1.270,43	602.290,43			174.897,09				
YY	CAMPUS		CNA			1.960.689,07	774,31	1.961.463,38			355.939,45				
YY	CAMPUS		CNA			2.298.719,66	0,00	2.298.719,66			643.983,05				

Localização das Variáveis na aba "MATRIZ RESUMIDO" da planilha de cálculo da Matriz, gerada pelo sistema da Matriz CONIF.



A imagem acima representa a totalização da distribuição dos valores da Matriz Por Instituição. A linha que identifica cada Instituição representa a soma dos valores dos Campi e Reitoria que a compõe.

OBS: A coluna "O" traz os valores referente a Anuidade CONIF. Este dado não interfere nos cálculos de distribuição dos valores da Matriz, a representação dele nesta aba, tem apenas o papel de indicar qual valor as Instituições deverão destinar para este fim.

Considerando a fórmula $M = MC + MAE + CAE + CCU$:

$$M = 2.521.298.453,20 + 672.758.154,08 + 3.413.380,67 + 5.054.652,15$$

$$M = 3.202.524.640,09$$



ANEXO I – CONCEITO MATRIZ SETEC RENDA PER CAPTA

PESO FAIXA DE RENDA PER CAPITA

0 - 0,5	0,5 - 1	1 - 1,5	1,5 - 2,5	2,5 - 3,5	> 3,5
2,5	2	1,5	1	0,5	0

Instituição	RENDA PERCAPTA						Valor Ponderação Renda - VR
	0 - 0,5	0,5 - 1	1 - 1,5	1,5 - 2,5	2,5 - 3,5	> 3,5	
CEFETRJ	14,10%	11,61%	22,16%	47,75%	3,36%	1,03%	1,41
CEFETMG	21,50%	31,31%	10,95%	17,67%	6,85%	11,72%	1,54
CPIL	6,97%	13,67%	21,21%	18,43%	21,22%	18,50%	1,06
IFAC	36,25%	25,81%	21,87%	7,80%	3,03%	5,24%	1,84
IFAL	46,46%	22,07%	12,86%	9,52%	3,94%	5,15%	1,91
IFAM	41,02%	30,85%	16,52%	6,42%	2,56%	2,63%	1,97
IFAP	56,05%	16,99%	16,88%	6,63%	1,74%	1,70%	2,07
IFBA	20,25%	29,81%	24,80%	15,77%	5,11%	4,25%	1,66
IFBAIANO	54,85%	38,29%	3,40%	2,52%	0,46%	0,48%	2,22
IFC	9,82%	21,98%	25,14%	21,59%	10,98%	10,50%	1,33
IFCE	33,92%	34,44%	19,97%	6,38%	2,65%	2,65%	1,91
IFB	27,61%	24,76%	14,53%	15,29%	6,28%	11,53%	1,59
IFES	20,63%	28,16%	16,14%	13,89%	7,40%	13,79%	1,50
IFF	36,52%	29,19%	16,55%	8,50%	4,03%	5,22%	1,85
IFFAR	27,88%	28,42%	22,90%	13,25%	4,32%	3,24%	1,76
IFG	13,55%	21,27%	24,82%	20,91%	7,21%	12,24%	1,38
IFGOIANO	15,41%	24,42%	27,20%	21,14%	6,09%	5,74%	1,52
IFMA	40,61%	20,65%	18,90%	9,49%	1,56%	8,79%	1,81
IFMG	23,49%	27,57%	11,00%	14,45%	9,30%	14,18%	1,49
IFNMG	38,47%	26,70%	20,36%	8,94%	3,38%	2,14%	1,91
IFSUDESTEMG	40,10%	26,97%	15,36%	8,89%	5,40%	3,28%	1,89
IFSULDEMINAS	8,49%	21,52%	29,02%	22,71%	9,72%	8,54%	1,35
IFTM	6,95%	11,84%	28,76%	14,70%	19,78%	17,96%	1,09
IFMS	31,42%	33,23%	16,77%	11,22%	4,21%	3,15%	1,83
IFMT	14,23%	29,06%	16,87%	15,90%	11,99%	11,95%	1,41
IFPA	40,50%	24,27%	19,86%	8,33%	5,10%	1,95%	1,90
IFPB	66,83%	19,97%	6,96%	3,71%	1,24%	1,29%	2,22
IFPE	48,71%	28,15%	15,72%	4,46%	1,15%	1,81%	2,07
IFPI	50,00%	26,38%	13,81%	5,48%	2,44%	1,90%	2,05
IFPR	6,39%	16,44%	59,13%	11,64%	2,05%	4,34%	1,50
IFRJ	22,48%	35,73%	14,10%	12,95%	7,35%	7,39%	1,65
IFRN	62,94%	20,99%	7,42%	4,62%	1,80%	2,23%	2,16
IFRO	18,80%	30,37%	19,43%	13,62%	5,78%	12,00%	1,53
IFRR	47,47%	22,77%	13,91%	7,41%	2,77%	5,66%	1,94
IFRS	10,43%	18,14%	28,04%	21,35%	10,35%	11,70%	1,31
IFSE	53,06%	19,06%	18,44%	5,96%	1,86%	1,63%	2,05
IFSC	24,52%	30,65%	19,43%	16,99%	4,53%	3,88%	1,71
IFSERTAOPE	27,01%	47,10%	13,65%	7,00%	3,42%	1,84%	1,91
IFSP	30,79%	34,06%	17,37%	9,89%	3,94%	3,94%	1,83
IFSUL	15,60%	25,76%	26,95%	16,22%	6,72%	8,74%	1,51
IFTO	8,21%	29,63%	18,47%	20,47%	10,37%	12,84%	1,33
TOTAL	29,76%	25,85%	19,21%	12,92%	5,69%	6,55%	1,71



ANEXO 2 – PESOS DE CURSO

Antes da elaboração da Matriz Orçamentária 2018, uma comissão específica elaborou uma nova proposta de pesos de curso que passou a ser utilizada deste então. Esta comissão levou em consideração a quantidade de laboratórios informada no catálogo de cursos técnicos, editado pela SETEC.

Durante a discussão da proposta na plenária do CONIF, outras propostas foram aprovadas, sendo que o resultado final foi o seguinte:

Proposta aprovada para classificação dos pesos de cursos

Aumento de 3 para 4 classificações de pesos, com variação de 0,5 pontos entre eles. Menor peso igual a 1,0 e maior peso igual a 2,5.

Critério utilizado como referência

Número de laboratórios profissionalizantes previstos para cada curso técnico conforme CNCT 2014.

- ✓ Peso 1,0: 1 laboratório;
- ✓ Peso 1,5: 2 laboratórios;
- ✓ Peso 2,0: 3 laboratórios;
- ✓ Peso 2,5: 4 ou mais laboratórios.

- Divisão dos pesos:

- ✓ Cursos FIC: Peso 1,0
- ✓ Ensino Básico: Peso 2,0
- ✓ Ensino Fundamental I: Peso 2,0



- ✓ Ensino Fundamental II: Peso 1,5 (em função dos laboratórios propedêuticos)
- ✓ Ensino Médio: Peso 1,5 (em função dos laboratórios propedêuticos)
- ✓ Cursos Técnicos: Peso de acordo com critério de referência. Cursos integrados terão no mínimo Peso 1,5 (em função dos laboratórios propedêuticos)
- ✓ Cursos Proeja: Peso 2,5
- ✓ Cursos Superiores:
 - Tecnologia e Bacharelados: Verticalização a partir do critério de referência;
 - Licenciaturas: Todos os cursos com peso 2,5;
 - Pós-Graduação Lato Sensu: indicação de peso a partir dos critérios de referência;
 - Pós-Graduação Stricto Sensu: Peso 2,5 mais bonificação de 50% = Peso 3,75.