

**Diretoria Administrativa Financeira - DAF**  
Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF

---

**INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021**

---

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

---

## I. RELATÓRIO

Trata de informação técnica referente a elaboração de proposta de Lei Orçamentária Anual da AGEPAR, de forma a esclarecer as principais informações referente aos elementos de receita e despesa que farão parte da execução orçamentária para o exercício de 2022.

Na data de 03/08/2021 a Coordenadoria Orçamentária e Financeira desta agência recebeu por e-mail comunicado do chefe do Grupo Orçamentário e Financeiro Setorial da Casa Civil contendo Ofício Circular Nº 009/2021 com as orientações para preenchimento das informações da LOA/2022 junto ao sistema SEFANET, tetos orçamentários de 2022, e a data de inserção das informações no referido sistema que é de 03/08/2021 a 17/08/2021.

Anexo a esta informação técnica estarão disponíveis para consulta os documentos relacionados acima.

## II. FUNDAMENTAÇÃO

O Plano Plurianual (PPA) é o planejamento da administração pública para quatro anos, do segundo ano do mandato do governador até o fim do primeiro ano de seu sucessor. Depois de aprovado pelos deputados estaduais e confirmado pelo governador, o plano se torna a base para definição de prioridades e de ações do Governo do Estado.

O PPA estabelece objetivos e metas da administração pública, direta e indireta, com os programas de manutenção e expansão das ações do governo, observando as políticas sociais. Também orienta a preparação da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e a Lei Orçamentária Anual (LOA). A criação do plano e das leis está prevista na Constituição Federal, no artigo 165, para garantir condições favoráveis à correta aplicação dos recursos públicos.

Cabe à Lei Orçamentária Anual prever receitas, fixar despesas e indicar programas e ações que serão realizados no ano. O documento informa projetos, atividades e operações especiais, com suas fontes de recursos. O orçamento, demonstrado pela LOA, permite verificar a realidade econômica do órgão.

### 1. Receitas

Em relação às receitas, foi apresentado no protocolo 17.319.279-7 a previsão de receita para o exercício de 2022, conforme o seguinte quadro:

**Diretoria Administrativa Financeira - DAF**  
**Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF**

**INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021**

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

**Quadro 1 – Previsão de receita para o exercício 2022**

AGEPAR (1333) - LDO - LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - 2022		R\$
<b> FONTE 101</b>		<b>R\$ 13.880.740</b>
11210111.04.00.01	Taxas de Regulação de Serviços Públicos Delegados do Paraná	R\$ 13.876.327
19100111.11.00.01	Outras Multas	R\$ 4.413
<b> FONTE 258</b>		<b>R\$ 33.197.762</b>
11210111.04.00.01	Taxas de Regulação de Serviços Públicos Delegados do Paraná	R\$ 32.378.095
13210010.00.00.01	Remuneração de Depósitos Bancários	R\$ 807.270
19100111.11.00.01	Outras Multas	R\$ 10.297
19280290.00.00.01	Outras Restituições - Não Especificadas Anteriormente	R\$ 2.100
<b> TOTAL</b>		<b>R\$ 47.078.502</b>

A previsão total de receita para o exercício de 2022 será de R\$ 47.078.502,00 (quarenta e sete milhões e setenta e oito mil e quinhentos e dois reais).

No quadro 1 é apresentada a distribuição de recursos por fonte e por código de receita. A fonte 101 refere-se a recursos não passíveis de vinculação e está relacionada ao recolhimento de 30% ao Tesouro Geral do Estado conforme disposto no art. 76-A do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, incluído pela Emenda Constitucional nº 93 de 08 de setembro de 2016, sendo neste caso o valor de R\$ 13.880.740,00 (treze milhões oitocentos e oitenta mil setecentos e quarenta reais).

Já a fonte 258 refere-se a recursos diretamente arrecadados com utilização vinculada sendo o valor de R\$ 33.197.762,00 (trinta e três milhões cento e noventa e sete mil setecentos e sessenta e dois reais) que estará disponível para utilização pela AGEPAR na lei orçamentária de 2022.

## **2. Tetos orçamentários**

Os tetos orçamentários previstos no documento encaminhado a Coordenadoria Orçamentária e Financeira pela GOFs/CC foram revistos pela SEFA, em virtude de solicitação realizada pela COF na data de 04/08/2021 no e-mail anexo a esta informação técnica. Os valores solicitados para ajuste foram os relacionados a despesas com pessoal e a contribuição do PASEP conforme especificado no e-mail.

## **3. Despesas**

As despesas de custeio para a manutenção das atividades da agência a serem consideradas para cálculo na elaboração da Lei Orçamentária Anual de 2022, serão

**Diretoria Administrativa Financeira - DAF**  
**Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF**

**INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021**

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

estabelecidas com base no valor da despesa liquidada entre os meses de janeiro a junho de 2021 projetadas para 12 (doze) meses.

Para a previsão de despesas relacionadas a pagamento de pessoal no exercício de 2022 estarão contemplados os valores de salários, encargos e contribuições para os cargos em comissão e funções gratificadas previstos no Anexo I da Lei Complementar Estadual 222/2020, e os valores de salários, encargos e contribuições previdenciárias previstos na Lei Complementar Estadual 190 de 02 de setembro de 2015. O quadro 2 a seguir apresenta a previsão dos valores por elemento de despesa:

**Quadro 2 - Previsão de despesas com pessoal para o exercício 2022 por elemento de despesa**

ELEMENTO DE DESPESA	DESCRIÇÃO	PROJETO ATIVIDADE	TOTAL 2022
319011	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	6433	R\$ 8.638.900,00
319013	Obrigações Patronais	6433	R\$ 1.092.762,00
319016	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	6433	R\$ 450.000,00
319092	Despesas de Exercícios Anteriores	6433	R\$ 50.000,00
319094	Indenizações e Restituições Trabalhistas	6433	R\$ 50.000,00
319113	Contribuições Patronais	6433	R\$ 752.916,00
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 11.034.578,00</b>

**Vencimentos e Vantagens fixas / Obrigações Patronais - R\$ 11.034.578,00**

Este valor contempla os vencimentos e vantagens dos servidores concursados e comissionados, incluindo as obrigações patronais, férias, décimo-terceiro salário, gratificações, contribuições à previdência social, contribuições e adicionais ao fundo de previdência, e demais gastos relacionados a este elemento de despesa. Essa rubrica contempla os 45 (quarenta e cinco) cargos em comissão previstos na Lei Complementar Estadual 222 de 05 de maio de 2020, e os 46 (quarenta e seis) cargos de carreira previstos na Lei Complementar Estadual 190 de 02 de setembro de 2015, sendo 14 Auxiliares de Regulação e 32 Especialistas em Regulação.

A seguir no quadro 3 é apresentada com as projeções de despesas de custeio para 12 (doze) meses e a proposta de valores por elemento de despesa para composição do orçamento. Poderão estar inclusas nesta metodologia projetos específicos ou ajustes necessários em virtude de novas contratações para o exercício de 2022, como é o caso de consultorias técnicas para a área de regulação econômica e novas despesas relacionadas a manutenção e conservação do novo prédio da AGEPAR. Também inclui despesas de capital relacionadas com a mudança das instalações da agência para um novo imóvel.

Diretoria Administrativa Financeira - DAF  
Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF

INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

**Quadro 3 - Proposta de composição de despesas de custeio por elemento de despesa**

ELEMENTO DE DESPESA	DESCRIÇÃO	PROJETO ATIVIDADE	TOTAL 2022
339014	Diárias - Civil	6433	R\$ 300.000,00
339030	Material de Consumo	6433	R\$ 206.000,00
339033	Passagens e Despesas com Locomoção	6433	R\$ 260.000,00
339035	Serviços de Consultoria	6433	R\$ 6.500.000,00
339036	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	6433	R\$ 640.000,00
339037	Locação de Mão de Obra	6433	R\$ 1.070.000,00
339039	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	6433	R\$ 5.423.206,00
339040	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	6433	R\$ 667.000,00
339046	Auxílio-Alimentação	6433	R\$ 1.545.000,00
339047	Obrigações Tributárias e Contributivas	9211	R\$ 470.786,00
339049	Auxílio Transporte	6433	R\$ 114.000,00
339091	Sentenças Judiciais	9211	R\$ 10.000,00
339092	Despesas de Exercícios Anteriores	6433	R\$ 41.000,00
339139	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	6433	R\$ 16.000,00
339147	Obrigações Tributárias e Contributivas	6433	R\$ 5.000,00
449040	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	6433	R\$ 570.000,00
449052	Material Permanente	6433	R\$ 4.464.000,00
TOTAL			R\$ 22.301.992,00

**Diárias – Civil – R\$ 300.000,00**

Este elemento contempla despesas com alimentação, pousada e locomoção urbana, com servidor público estatutário ou celetistas ou cargos comissionados, inclusive os contratados em caráter temporário e os de outros níveis de Governo à disposição do Estado, que se deslocarem de sua sede de trabalho em objeto de serviço, em caráter eventual ou transitório, de acordo com a legislação em vigor.

**Material de Consumo - R\$ 206.000,00**

Nesse item está considerado a aquisição de gás engarrafado, gêneros de alimentação, material de expediente, material de copa e cozinha, material de limpeza e produção de higienização, material de proteção e segurança, cartão corporativo – materiais de consumo, combustível e demais materiais de consumo necessários às finalidades desta agência reguladora.

**Passagens e Despesas com Locomoção - R\$ 260.000,00**

Engloba os valores para passagens e despesas com locomoção para atividades de regulação, fiscalização e demais finalidades da AGEPAR. Com o

**Diretoria Administrativa Financeira - DAF**  
**Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF**

---

**INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021**

---

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

---

término da pandemia, a tendência é que essa rubrica seja utilizada numa frequência maior em relação ao exercício de 2022.

**Serviços de Consultoria - R\$ 6.500.000,00**

Contempla valores para a contratação de consultoria técnica, ou assemelhados, sendo este elemento de despesa um dos maiores valores no orçamento da AGEPAR, e com o aumento do número de servidores de carreira, a tendência é que esse valor possua uma utilização menor, podendo ser realocado para outras rubricas deste orçamento.

**Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física - R\$ 640.000,00**

Este valor está relacionado a contratação de estagiários para as áreas meio e finalísticas desta agência reguladora. Faz-se importante essa contratação para o apoio dos estagiários nas atividades regulatórias, além da disseminação e ampliação do conhecimento relacionado a regulação e fiscalização dos serviços delegados. Neste elemento de despesa também estará contemplado a contratação de palestrantes ou profissionais técnicos especializados visando treinamento técnico à servidores da agência.

**Locação de Mão de Obra - R\$ 1.070.000,00**

A locação de mão de obra engloba os serviços relacionados a limpeza e conservação, guarda e vigilância, e copa e portaria. Serviços esses fundamentais para o funcionamento da estrutura física da agência.

**Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - R\$ 5.423.206,00**

Esta conta contempla valores de outros serviços não contemplados nos itens anteriores. Estão inseridos nesse valor os gastos com a assinatura de periódicos e anuidades, manutenção e conservação de veículos, energia elétrica, água e esgoto, comunicação em geral, seleção e treinamento, serviços judiciários, seguros em geral, serviços de apoio administrativo, técnico e operacional, serviços bancários, cópia e reprodução de documentos, serviços de publicidade e propaganda, serviços de publicidade legal e demais serviços. Além desses itens, reforçamos os seguintes valores inclusos nessa conta: **R\$ 1.100.000,00** (um milhão e cem mil reais) para locação de imóvel; **R\$ 3.511.206,00** (três milhões quinhentos e onze mil duzentos e seis reais) para manutenção e conservação de bens imóveis; e **R\$ 200.000,00** (duzentos mil reais) para treinamento de servidores.

**Diretoria Administrativa Financeira - DAF**  
**Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF**

---

**INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021**

---

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

---

**Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - R\$ 667.000,00**

Estão inclusos os valores para desenvolvimento e manutenção de softwares, locação de equipamento de tecnologia da informação, serviços de processamento de dados e de comunicação de dados, necessários para o funcionamento da AGEPAR.

**Auxílio Alimentação - R\$ 1.545.000,00**

Despesas com o auxílio-alimentação pago em forma de pecúnia, de bilhete ou de cartão magnético, diretamente ao pessoal ativo civil e ao pessoal ativo regido pelo regime geral de previdência social.

**Obrigações Tributárias e Contributivas - R\$ 470.786,00**

Engloba valores relacionados ao recolhimento do PIS/PASEP sobre a arrecadação da receita da AGEPAR.

**Auxílio Transporte - R\$ 114.000,00**

Despesas com auxílio-transporte pago diretamente ao pessoal ativo civil e estagiários da Administração Pública Estadual destinado ao custeio parcial das despesas realizadas com transporte coletivo municipal, intermunicipal ou interestadual nos deslocamentos de suas residências para os locais de trabalho e vice-versa.

**Sentenças Judiciais - R\$ 10.000,00**

Despesas com o pagamento de Sentenças Judiciais de caráter não alimentar, do exercício.

**Despesas de Exercícios Anteriores - R\$ 41.000,00.**

Registra os pagamentos de despesas com outros serviços de terceiros - Pessoa Jurídica, de exercícios anteriores, incluindo processamento de dados, observada a legislação em vigor.

**Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - entre Órgãos, Fundos e Entidades Integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social - R\$ 16.000,00**

Registra despesas entre órgãos integrantes dos orçamentos fiscal e seguridade social no que diz respeito a serviços gráficos e publicidade legal.

**Obrigações Tributárias e Contributivas - R\$ 5.000,00**

**Diretoria Administrativa Financeira - DAF**  
**Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF**

---

**INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021**

---

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

---

Contempla as despesas com o pagamento de licenciamento de veículos próprios do Estado.

**Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ - R\$ 570.000,00**

Relacionados a despesa de capital, contempla valores para aquisição de softwares de aplicação, considerando a mudança para novas instalações mais amplas, sendo essa aplicação utilizada para o desenvolvimento das atividades fins e reestruturação da AGEPAR.

**Material Permanente - R\$ 4.464.000,00**

Item de despesa de capital, sendo seu valor distribuído da seguinte forma no orçamento da AGEPAR, considerando a mudança para novas instalações: **R\$ 100.000,00** (cem mil reais) para aparelhos e equipamentos de comunicação; **R\$ 200.000,00** (duzentos mil reais) para aparelhos e utensílios domésticos; **R\$ 100.000,00** (cem mil reais) para coleções e materiais bibliográficos; **R\$ 200.000,00** (duzentos mil reais) para equipamentos de áudio, vídeo e foto; **R\$ 1.000.000,00** (um milhão de reais) para máquinas, utensílios e equipamentos diversos; **R\$ 1.359.000,00** (um milhão trezentos e cinquenta e nove mil reais) para equipamentos de processamento de dados; **R\$ 200.000,00** (duzentos mil reais) para máquinas, instalações e utensílios de escritório; **R\$ 1.000.000** (um milhão de reais) para mobiliário em geral e **R\$ 305.000,00** (trezentos e cinco mil reais) para outros materiais permanentes.

**III. CONCLUSÃO**

A luz do exposto pode-se concluir que a proposta de orçamento da Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Paraná - AGEPAR para o exercício de 2022 apresenta equilíbrio entre as Receitas e as Despesas de acordo com as orientações da Lei de Diretrizes Orçamentárias, e em compatibilidade com o Plano Plurianual.

Abaixo segue quadro demonstrativo do valor total do orçamento anual proposto a ser cadastrado impreterivelmente até a data de 17/08/2021 no sistema SEFANET:

Diretoria Administrativa Financeira - DAF  
Coordenadoria Orçamentária e Financeira - COF

INFORMAÇÃO TÉCNICA: 0051.2021

Protocolo nº: 17.968.584-1  
Interessado: AGEPAR  
Assunto: Proposta de Lei Orçamentária Anual 2022 - PLOA 2022  
Data: 11/08/2021

**Quadro 4 - Proposta de composição de despesas por elemento de despesa**

ELEMENTO DE DESPESA	DESCRIÇÃO	PROJETO ATIVIDADE	TOTAL 2022
319011	Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	6433	R\$ 8.638.900,00
319013	Obrigações Patronais	6433	R\$ 1.092.762,00
319016	Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	6433	R\$ 450.000,00
319092	Despesas de Exercícios Anteriores	6433	R\$ 50.000,00
319094	Indenizações e Restituições Trabalhistas	6433	R\$ 50.000,00
319113	Contribuições Patronais	6433	R\$ 752.916,00
339014	Diárias - Civil	6433	R\$ 300.000,00
339030	Material de Consumo	6433	R\$ 206.000,00
339033	Passagens e Despesas com Locomoção	6433	R\$ 260.000,00
339035	Serviços de Consultoria	6433	R\$ 6.500.000,00
339036	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	6433	R\$ 640.000,00
339037	Locação de Mão de Obra	6433	R\$ 1.070.000,00
339039	Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	6433	R\$ 5.423.206,00
339040	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - Pessoa Jurídica	6433	R\$ 667.000,00
339046	Auxílio-Alimentação	6433	R\$ 1.545.000,00
339047	Obrigações Tributárias e Contributivas	9211	R\$ 470.786,00
339049	Auxílio Transporte	6433	R\$ 114.000,00
339091	Sentenças Judiciais	9211	R\$ 10.000,00
339092	Despesas de Exercícios Anteriores	6433	R\$ 41.000,00
339139	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	6433	R\$ 16.000,00
339147	Obrigações Tributárias e Contributivas	6433	R\$ 5.000,00
449040	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ	6433	R\$ 570.000,00
449052	Material Permanente	6433	R\$ 4.464.000,00
<b>TOTAL</b>			<b>R\$ 33.336.570,00</b>

Sugerimos o encaminhamento para deliberação através do Conselho Diretor desta agência reguladora.

**Candido Anderson Kaminski**  
Especialista em Regulação - Contador

**Nivaldo Martinez Junior**  
Especialista em Regulação - Administrador



ePROTOCOLO



Documento: **InformacaoTecnica0051.2021Protocolo17.968.5841PLOA2022.pdf**.

Assinatura Avançada realizada por: **Candido Anderson Kaminski** em 11/08/2021 17:19, **Nivaldo Martinez Junior** em 11/08/2021 17:23.

Inserido ao protocolo **17.968.584-1** por: **Candido Anderson Kaminski** em: 11/08/2021 17:19.



Documento assinado nos termos do Art. 38 do Decreto Estadual nº 7304/2021.

A autenticidade deste documento pode ser validada no endereço:  
<https://www.eprotocolo.pr.gov.br/spiweb/validarAssinatura> com o código:  
**58689b3e0344f308fc6f52b1d08d6c94**.