AEPLAN Assessoria de Economia e Planejamento

REITORIA UNICAMP

ORÇAMENTO 2017 – Primeira Revisão

DEMONSTRATIVO RECEITA/DESPESA

MAIO/2017

PROC. Nº 01-P-30374/16
INTERESSADO : UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS
ASSUNTO : Orçamento 2017 - Primeira Revisão

INFORMAÇÃO AEPLAN n° 302/2017

PRIMEIRA REVISÃO DO ORÇAMENTO 2017

O Demonstrativo de Receitas e Despesas desta 1ª Revisão do Orçamento–2017 apresentou como resultado uma projeção de déficit de R$ 249,389 milhões para o exercício corrente, após a efetiva realização do 1º trimestre nas rubricas de Receitas e Despesas, bem como das novas estimativas para os demais meses do ano, conforme segue:

RECEITA

A nova estimativa de Receita para 2017 é 3,51% menor que a previsão contida no orçamento inicial (-R$ 78,923 milhões), devendo atingir R$ 2.171,095 milhões. Esse resultado é obtido ao se desconsiderar o indicativo apresentado na Proposta Orçamentária inicial, da necessidade de aporte de R$ 121,610 milhões oriundos das reservas da Universidade. Tal importância equivale ao déficit inicialmente previsto na Proposta Orçamentária aprovada pelo CONSU em dezembro/2016.

Recursos do Tesouro do Estado (RTE)

A arrecadação de ICMS-Líquido constante na Proposta de Distribuição Orçamentária–2017 (R$ 95,677 bilhões), estimada pela Secretaria da Fazenda Estadual em julho de 2016, considerou a perspectiva de crescimento do PIB nacional de 1,23% e inflação anual de 5,14%. Dados recentes apresentam estimativas do PIB nacional em 0,46% e inflação de 2,51% e 3,54% para o IGP-DI/FGV e IPCA-IBGE, respectivamente, parâmetros que deverão achatar o volume da arrecadação do ICMS estadual, frente ao inicialmente previsto.

Destacamos que em janeiro do corrente, a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo revisou o valor da projeção de arrecadação do ICMS para o exercício, fixando-a em R$ 92,492 bilhões. Essa nova estimativa é a base da arrecadação que a AEPLAN está utilizando para o cálculo das receitas RTE nesta 1ª Revisão, que representa um decréscimo de R$ 51,048 milhões, conforme tabela abaixo.

ITEM		VALORES NOMINAIS EM R$ MILHÕES				
		ICMS ANUAL 2017	RECEITAS DA UNICAMP SOBRE			TOTAL RTE UNICAMP
			ICMS ANUAL	LEI KANDIR	DIFER. DEZ/2016	
			A	B	C	D = A + B + C
PROP. ORÇAM.	**a**	95.676,648	2.088,667	10,001	0,000	**2.098,668**
1ª REVISÃO	**b**	92.492,148	2.030,943	10,001	6,675	**2.047,619**
DIFERENÇA	**c = b - a**	-3.184,500	-57,724	-	6,675	**-51,048**
VARIAÇÃO	**d = c / a**	-3,33%	-2,76%	-	-	**-2,43%**

Obs: O valor da coluna C se refere a diferença entre o ICMS previsto e o realizado de dez/2016, compensado em jan/2017

Com a finalidade de demonstrar o desempenho da arrecadação do ICMS, preparamos os Gráficos 1 a 10 e Tabelas 2 a 4 com dados em valores reais (deflacionados para uma mesma base), relativos ao período 2014 a 2017. Destaca-se que:

a) em termos reais, caso as estimativas se confirmem, em 2017 teremos o 4º ano consecutivo de queda na arrecadação do ICMS, decorrente da crise econômica que afeta o país;
b) embora haja indícios de recuperação do ICMS estadual (gráficos 5 a 10), o volume arrecadado está muito aquém do necessário para recuperação ao nível de 2013 e, consequentemente, das receitas da Universidade.

Receita Própria

Com a queda das receitas RTE, estão sendo utilizados recursos da Reserva Estratégica da Instituição já há alguns anos. Porém, o uso desse capital diminui o montante de recursos disponíveis para aplicações financeiras, provocando queda nos rendimentos financeiros que compõem parte das receitas previstas no orçamento da Universidade. Aliado a esse fator, a queda das taxas de juros (SELIC) promovida pelo Banco Central nos últimos tempos, também tem provocado redução das receitas de aplicações financeiras.

Desta forma, o montante de receitas próprias inicialmente previsto (R$ 151,350 milhões) não deverá se efetivar. As novas projeções apontam para R$ 123,476 milhões, o que corresponde a uma expectativa de frustração de receitas próprias do exercício na ordem de R$ 27,874 milhões.

DESPESA

A nova projeção da Despesa para 2017 é 2,06% maior que a prevista na Proposta Orçamentária original (+R$ 48,856 milhões), devendo alcançar R$ 2.420,484 milhões. Sua distribuição entre e dentro dos Grupos de Despesa se alterou conforme demonstrativo e comentários que seguem:

Valores Nominais — Em R$ Milhões

GRUPO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA A	1ª REVISÃO B	VARIAÇÃO NOMINAL C = B - A	VARIAÇÃO % D = C / A
I - PESSOAL	2.034,600	2.041,430	6,830	0,34%
II - JUROS ENCARGOS AMORTIZ. E SENTENÇAS JUDICIAIS	10,937	11,020	0,084	0,77%
III - DESPESAS DE UTILIDADE PÚBLICA	47,651	49,356	1,705	3,58%
IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	30,614	32,844	2,230	7,28%
V - DESPESAS CONTRATUAIS	129,641	135,446	5,805	4,48%
VI - PROGRAMAS DE APOIO	68,835	69,948	1,112	1,62%
VII - MANUTENÇÃO DE ATIVIDADES EXISTENTES	33,257	33,372	0,115	0,35%
VIII - PROJETOS ESPECIAIS	11,893	17,210	5,318	44,71%
IX - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PRÓPRIAS	4,200	3,341	-0,859	-20,45%
SALDO DE DOTAÇÃO DE 2016	-	26,516	26,516	-
TOTAL	**2.371,628**	**2.420,484**	**48,856**	**2,06%**

Grupo I - Pessoal – Dois fatores atuaram em sentidos opostos. Por um lado houve expansão da quantidade total de servidores em folha de pagamento, que de setembro/2016 (momento de elaboração da proposta orçamentária/2017) a março/2017, se alterou da seguinte maneira:

SERVIDORES COM EVENTOS REGISTRADOS EM FOLHA DE PAGAMENTO			
SITUAÇÃO	QUANTIDADE		
	SET/2016	MAR/2017	DIFERENÇA
Ativos	11.584	11.422	**-162**
Aposentados	4.203	4.443	**240**
TOTAL	**15.787**	**15.865**	**78**

Por outro lado, nas estimativas de abril a dezembro estão contidas as projeções de redução de despesas decorrentes da extinção da remuneração dos cargos da Administração Superior da Universidade, bem como os impactos das medidas relacionadas às Resoluções GR nºs 25 e 26/2017.

Grupo II – Juros, Encargos, Amortizações e Sentenças Judiciais – O crescimento decorre da correção monetária até 31/03/2017 dos valores dos precatórios a serem pagos no exercício.

Grupo III – Despesas de Utilidade Pública – O acréscimo decorre do reajuste nas tarifas de água de 10,6% (a partir de fevereiro), 18,1% (a partir de janeiro) e 9,98% (a partir de março) nas contas de água das regiões de Campinas, Limeira e Piracicaba, respectivamente, autorizados pela Agência Reguladora dos Serviços de Saneamento e Bacias dos Rios Piracicaba, Capivari e Jundiaí (Ares-PCJ).

Grupo IV – Restaurantes e Transportes – Identificou-se um aumento médio de 10,0% na quantidade de refeições servidas nos Restaurantes Universitários no primeiro trimestre/2017, em relação ao mesmo período do ano anterior. Desta forma, as quantidades estimadas para o período de abril a dezembro/2017 foram redimensionadas e, consequentemente, ampliaram a projeção das despesas. Outra parte do crescimento verificado neste grupo se deve aos reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais, aplicados nos contratos de transporte fretado que foram objeto de renovação no período de janeiro a março do corrente.

Grupo V – Despesas Contratuais – O acréscimo verificado é resultante dos reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais, que são financiados pela Reserva Técnica alocada no Grupo VIII–Projetos Especiais. Outros fatores também influenciaram no aumento, tais como a transferência de recursos advindos de outros Grupos de Despesa

(contratos firmados com recursos de custeio, por decisão das próprias Unidades), da alteração do escopo dos serviços do contrato de produção e distribuição de refeições nos Restaurantes Universitários, assim como da ampliação dos contratos de serviço de limpeza e vigilância, em função de disponibilização de novos espaços e edifícios.

Grupo VI – Programas de Apoio – As alterações ocorridas neste grupo se referem basicamente a:

a) movimentação de recursos por transferências entre os Programas Qualificados (PAEG, PAQPP e PAEMT) e outros Grupos de Despesa, por opção de algumas Unidades, com o objetivo de adequar a operacionalização da execução orçamentária;
b) autorização de suplementação ao Programa de Manutenção Predial do COTUCA (R$ 15 mil) e da FOP (R$ 300 mil), para atendimento de demandas urgentes dessas Unidades localizadas fora do Campus "Zeferino Vaz";
c) suplementação de recursos no FAEPEX destinados ao custeio de bolsas do Programa de Cátedras Francesas;
d) redimensionamento das estimativas de gastos com os Programas de Bolsas, em função do aumento no valor da tarifa do transporte urbano, bem como no valor das bolsas do programa de residência médica e multiprofissional, em atendimento à Portaria Interministerial nº 3/2016 do Ministério da Saúde.

Grupo VII – Manutenção das Atividades Existentes – O aumento registrado decorre dos créditos relativos às transferências de recursos procedentes de outros Grupos de Despesa, resultante de decisões descentralizadas das Unidades de Despesa (Grupo VI–Programas de Apoio e Grupo IX–Despesas Custeadas com Receita Própria), apesar dos efeitos redutores na ordem de R$ 464,0 mil decorrentes das medidas de contingenciamento previstas nos Artigos 6º e 7º da Resolução GR nº 26/2017.

Grupo VIII – Projetos Especiais – As principais movimentações ocorridas referem-se a:

a) transferência de parte dos recursos da Reserva Técnica para os Grupos III e IV, para atender reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais;
b) aporte de recursos para:

- licenças de softwares e aquisição de software antivírus para a Universidade;
- equipamentos de informática para o antigo "Espaço Santander" da BCCL;
- fornecimento de kits instrumentais odontológicos para discentes identificados com necessidades socioeconômicas;
- máquina de lavar louças para o refeitório da FOP;
- despesas com adequações das instalações da FCF em área do antigo espaço físico do IG;

- reformas e aquisições para adaptações de instalações físicas no CAISM;
- projeto do Centro Esportivo e infraestrutura elétrica da FCA;
- projeto de PPCI para os prédios da DEdIC;
- manutenção no forro, luminárias e fiação do antigo edifício do COTUCA;
- aquisição de equipamentos para a quadra poliesportiva do GMU;
- reestruturações no 3º pavimento da DAC;
- despesas com espetáculos culturais a serem realizados em 2017 e Feira Brasileira de Ciências e Engenharia, esta, de interesse do Museu Exploratório de Ciências.

Grupo IX – Despesas Custeadas com Receitas Próprias – As novas estimativas de despesas deste Grupo apresentam redução em função das transferências de recursos para outros Grupos de Despesa, em especial para o Grupo VII–Manutenção das Atividades Existentes.

Saldo de dotação de 2016 – As despesas desta rubrica referem-se ao saldo de dotação orçamentária das Unidades não executado em 2016, o qual foi transferido para o exercício corrente.

BALANÇO DA RECEITA E DESPESA

O Balanço do Demonstrativo da Receita-Despesa nesta primeira Revisão do Orçamento 2017 projeta um déficit anual de R$ 249,389 milhões, sem considerar eventuais reajustes salariais no exercício. Destaca-se que o mesmo foi influenciado por queda nas receitas estimadas inicialmente na Proposta Orçamentária, decorrentes da crise econômica que ainda apresenta impactos na arrecadação do ICMS estadual, como também pelo aumento de projeção de despesas correspondentes a reajustes de tarifas e de valores relacionados a bolsas fornecidas pela instituição, readequação devido ao aumento de utilização de serviços de restaurantes, alguns outros itens não previstos em orçamento e pela transferência do saldo de dotação não executado em 2016 para o exercício corrente.

A tabela na sequência resume as principais causas da ampliação do déficit inicialmente projetado:

ITENS		VALOR EM R$ MILHÃO
Receitas	Frustração RTE	51,048
	Diminuição Receita Própria	27,874
Despesas	Aumento das estimativas	22,340
Repasse do Saldo do Exercício/2016		26,516
Subtotal		**127,779**
Déficit	Inicial	121,610
	Projetado para 31/12/2017	249,389

Diante da constatação da ainda fraca atividade econômica presenciada até o momento, e na ausência de indicadores consistentes que apontem para a retomada do crescimento econômico

no curto prazo (com a consequente recomposição das finanças da Universidade), a AEPLAN reforça a necessidade da continuidade da adoção de medidas de contenção de gastos.

Assim sendo, o déficit projetado para o exercício continuará sendo financiado pelas reservas que a Unicamp dispõe, tendo papel fundamental os propósitos das medidas relativas ao contido nas Resoluções GR nºs 25 e 26/2017, que permitirão uma análise e monitoramento da situação financeira da Universidade nos próximos meses, frente às demandas necessárias para as atividades da Instituição.

AEPLAN, 04 de maio de 2017

ROBERTO BOSSO
Coordenador da Assessoria
de Economia e Planejamento
Matrícula 069931

ORÇAMENTO - 2017
DEMONSTRATIVO RECEITA/DESPESA

Valores Nominais — **Em R$ Mil**

R E C E I T A

DISCRIMINAÇÃO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL (A)	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA REVISADA REALIZADA JAN/MAR (B)	ESTIMADA ABR/DEZ (C)	TOTAL D=(B+C)	DIF.% REAL/PREV E=(D)/(A)
RECURSO TESOURO ESTADO - RTE	**2.098.668**	**488.594**	**1.559.024**	**2.047.619**	**(2,43)**
Quota-parte sobre ICMS - 2,1958% (1)	2.088.667	479.419	1.551.524	2.030.943	(2,76)
Quota-parte sobre recursos referente Lei Kandir	10.001	2.500	7.501	10.001	-
Diferença de arrecadação de dezembro de 2016	-	6.675	-	6.675	-
RECEITA PRÓPRIA	**151.350**	**30.883**	**92.593**	**123.476**	**(18,42)**
Aplicações Financeiras	122.150	22.925	72.000	94.925	(22,29)
Outras Receitas	29.200	7.958	20.593	28.551	(2,22)
SUBTOTAL	**2.250.018**	**519.477**	**1.651.618**	**2.171.095**	**(3,51)**
RESERVA ESTRATÉGICA (2)	**121.610**				**(100,00)**
T O T A L D O E X E R C Í C I O	**2.371.628**	**519.477**	**1.651.618**	**2.171.095**	**(8,46)**

D E S P E S A

DISCRIMINAÇÃO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL (F)	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA REVISADA REALIZADA JAN/MAR (G)	ESTIMADA ABR/DEZ (H)	TOTAL I=(G+H)	DIF.% REAL/PREV J=(I)/(F)	PART.% s/R.T.E. K=(I)/(D) RTE
CATEGORIA A - DESPESAS FIXAS	**2.045.536**	**486.368**	**1.566.082**	**2.052.450**	**0,34**	**100,24**
GRUPO I - PESSOAL	2.034.600	486.188	1.555.242	2.041.430	0,34	99,70
- Folha de Pagamento	1.928.460	459.944	1.476.729	1.936.673	0,43	94,58
- Horas Extras e Regime de Sobreaviso	2.100	770	1.248	2.018	(3,90)	0,10
- Programa de Auxílio Alimentação	104.040	25.474	77.265	102.739	(1,25)	5,02
GRUPO II - JUR.ENC.AMORT. E SENT.JUDICIAIS	10.937	181	10.840	11.020	0,77	0,54
CATEGORIA B - DESP. COMPROMISSADAS	**276.742**	**41.258**	**246.337**	**287.594**	**3,92**	**14,05**
GRUPO III - DESPESAS UTILIDADE PÚBLICA	47.651	7.729	41.627	49.356	3,58	2,41
GRUPO IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	30.614	4.883	27.961	32.844	7,28	1,60
GRUPO V - DESPESAS CONTRATUAIS	129.641	17.636	117.811	135.446	4,48	6,61
GRUPO VI - PROGRAMAS DE APOIO	68.835	11.010	58.938	69.948	1,62	3,42
CATEGORIA C - OUTRAS DESPESAS	**33.257**	**5.000**	**28.372**	**33.372**	**0,35**	**1,63**
GRUPO VII - MANUT.ATIVIDADES EXISTENTES	33.257	5.000	28.372	33.372	0,35	1,63
CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 1	**11.893**	**6.047**	**11.163**	**17.210**	**44,71**	**0,84**
GRUPO VIII - PROJETOS ESPECIAIS	11.893	6.047	11.163	17.210	44,71	0,84
S U B T O T A L	**2.367.428**	**538.672**	**1.851.955**	**2.390.627**	**0,98**	**116,75**
CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 2	**4.200**	**6.754**	**23.103**	**29.857**	**610,88**	
GRUPO IX - DESP.CUST.C/RECEITAS PRÓPRIAS	4.200	125	3.216	3.341	(20,45)	
SALDO DE DOTAÇÃO DE 2016	-	6.629	19.887	26.516	-	
T O T A L D O E X E R C Í C I O	**2.371.628**	**545.426**	**1.875.058**	**2.420.484**	**2,06**	

R E S U L T A D O D O E X E R C Í C I O D E 2 0 1 7			
RECEITA (-) DESPESA: JAN - MAR	(B - G)	= R$	(25.949)
RECEITA (-) DESPESA: JAN - DEZ	(D - I)	= R$	(249.389)

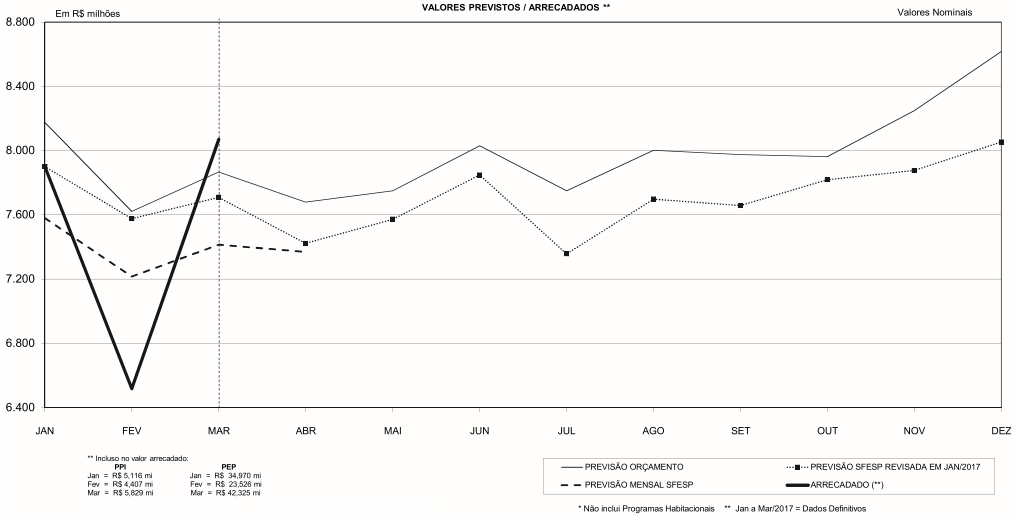
R E S U L T A D O A C U M U L A D O		
TOTAL ATÉ 31/12/2016	= R$	(353.591)
ESTIMATIVA PARA O EXERCÍCIO DE 2017	= R$	(249.389)

(1) Jan a Mar: quota-parte sobre arrecadação efetiva; Abr a Dez: previsão baseada na revisão da arrecadação do ICMS anual elaborada pela SFESP para o Orçamento 2017 (= R$ 92,492 bilhões)
(2) Valor citado na Proposta Orçamentária, como indicativo da necessidade de aporte inicial de recursos provenientes das reservas da Universidade

GRÁFICO 1

ARRECADAÇÃO DO ICMS * - 2017

VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS **



* Não inclui Programas Habitacionais ** Jan a Mar/2017 = Dados Definitivos

TABELA 1

ARRECADAÇÃO DO ICMS - 2017 (1)

VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS

Valores Nominais

MÊS	PREVISÃO DE ARRECADAÇÃO			ICMS ARRECADADO COM PEP (4)	QUOTA-PARTE UNICAMP			DIFERENÇA		ANÁLISE COMPARATIVA	
	INICIAL DO ORÇAMENTO (2)	SFESP MENSAL	SFESP REVISADA EM JANEIRO (3)		PREVISÃO INICIAL ICMS DO ORÇAMENTO	PREVISÃO SFESP REVISADA JAN	ARRECADADO			VARIAÇÃO %	
	A	B	C	D	E = A x 2,1958%	F = C x 2,1958%	G = D x 2,1958%	H = G - E	I = G - F	J = G / E	K = G / F
JAN	8.175.793.597	7.579.941.592	7.900.918.854	7.900.918.854	179.524.076	173.488.376	173.488.376	(6.035.700)	-	(3,36)	-
FEV	7.621.413.683	7.215.833.609	7.576.386.379	6.518.700.802	167.351.002	166.362.292	143.137.632	(24.213.370)	(23.224.660)	(14,47)	(13,96)
MAR	7.867.223.900	7.413.819.614	7.709.317.228	8.070.358.872	172.748.502	169.281.188	177.208.940	4.460.438	7.927.752	2,58	4,68
SUBTOTAL JAN - MAR	**23.664.431.180**	**22.209.594.815**	**23.186.622.461**	**22.489.978.528**	**519.623.580**	**509.131.856**	**493.834.948**	**(25.788.632)**	**(15.296.908)**	**(4,96)**	**(3,00)**
ABR	7.678.892.077	7.369.061.612	7.422.231.195	-	168.613.112	162.977.353	-	-	-	-	-
MAI	7.749.818.225	-	7.572.797.008	-	170.170.509	166.283.477	-	-	-	-	-
JUN	8.029.668.615	-	7.847.795.846	-	176.315.463	172.321.901	-	-	-	-	-
JUL	7.750.276.892	-	7.357.118.653	-	170.180.580	161.547.611	-	-	-	-	-
AGO	8.002.605.837	-	7.697.910.098	-	175.721.219	169.030.710	-	-	-	-	-
SET	7.974.839.139	-	7.657.829.471	-	175.111.518	168.150.620	-	-	-	-	-
OUT	7.962.250.336	-	7.819.493.703	-	174.835.093	171.700.443	-	-	-	-	-
NOV	8.247.949.434	-	7.876.541.407	-	181.108.474	172.953.096	-	-	-	-	-
DEZ	8.615.916.368	-	8.053.808.353	-	189.188.291	176.845.524	-	-	-	-	-
SUBTOTAL ABR - DEZ	**72.012.216.923**	**7.369.061.612**	**69.305.525.734**	**-**	**1.581.244.259**	**1.521.810.735**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTAL	**95.676.648.103**	**29.578.656.427**	**92.492.148.195**	**22.489.978.528**	**2.100.867.839**	**2.030.942.591**	**493.834.948**	**(25.788.632)**	**(15.296.908)**	**-**	**-**

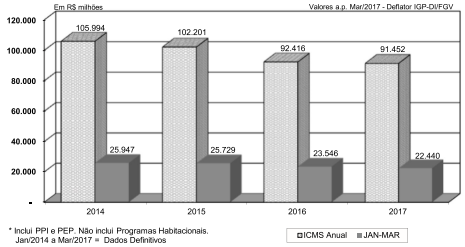
Previsão inicial de arrecadação do ICMS/Orçamento 2017 efetuada pela SFESP:

Premissas Iniciais:
1) Inflação/IGP-DI/FGV: 2017 = 5,14%
2) Nível de Atividade Econômica/2017 = 1,23%

Dados observados:
1) Inflação/IGP-DI/FGV: 2017 = 3,05%
2) Nível de Atividade Econômica/2017 = 0,43% GERIN 20/04/2017

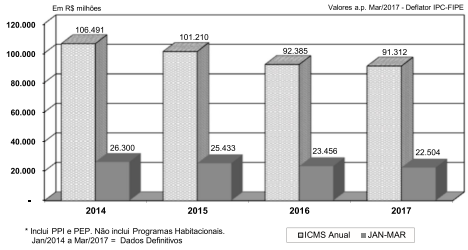
(1) Não inclui Programas Habitacionais
(2) Colunas A e C: Distribuição mensal elaborada pela AEPLAN
(3) Previsão anual de R$ 92.492 bilhões com base na reavaliação elaborada pela SFESP em janeiro/2017
(4) Coluna D - Valor Arrecadado: Dados Definitivos

GRÁFICO 2
ARRECADAÇÃO ICMS * 2014 A 2017
DADOS ACUMULADOS



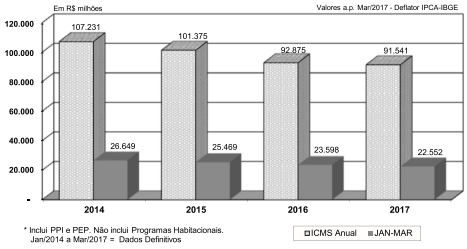
* Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2014 a Mar/2017 = Dados Definitivos

GRÁFICO 3
ARRECADAÇÃO ICMS* 2014 A 2017
DADOS ACUMULADOS



* Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2014 a Mar/2017 = Dados Definitivos

GRÁFICO 4
ARRECADAÇÃO ICMS* 2014 A 2017
DADOS ACUMULADOS



* Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2014 a Mar/2017 = Dados Definitivos

TABELA 2

ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS-2014/2017

Em R$ 1,00

MÊS	VALORES A PREÇO DE MAR/2017 - DEFLATOR: IGP-DI/FGV				ANÁLISE COMPARATIVA %		
	ARRECADADO 2014 A	ARRECADADO 2015 B	ARRECADADO 2016 C	ARRECADADO 2017 D	2017/2014 E = D / A	2017/2015 F = D / B	2017/2016 G = D / C
JAN	8.835.389.153	8.664.243.221	7.998.752.998	7.875.617.900	(10,86)	(9,10)	(1,54)
FEV	8.719.532.112	8.613.298.711	7.655.687.757	6.493.929.739	(25,52)	(24,61)	(15,18)
MAR	8.392.462.580	8.451.838.860	7.891.145.562	8.070.358.872	(3,84)	(4,51)	2,27
SUBT JAN-MAR	25.947.383.845	25.729.380.792	23.545.586.317	22.439.906.511	(13,52)	(12,78)	(4,70)
ABR	8.240.897.089	8.562.897.463	7.437.673.910	7.355.821.134	(10,74)	(14,10)	(1,10)
MAI	8.656.709.514	8.180.400.265	7.502.600.609	7.630.180.469	(11,86)	(6,73)	1,70
JUN	8.680.958.583	8.643.629.739	7.696.251.177	7.893.055.631	(9,08)	(8,68)	2,56
JUL	8.802.273.399	8.596.840.973	7.323.970.841	7.384.779.048	(16,10)	(14,10)	0,83
AGO	8.561.737.593	8.191.556.869	7.565.280.533	7.693.768.554	(10,14)	(6,08)	1,70
SET	9.051.300.519	8.628.071.167	7.519.545.997	7.619.422.091	(15,82)	(11,69)	1,33
OUT	9.337.147.599	8.387.451.893	7.638.113.838	7.745.421.112	(17,05)	(7,65)	1,40
NOV	8.864.581.707	8.209.744.378	8.067.941.261	7.770.845.033	(12,34)	(5,35)	(3,68)
DEZ	9.851.011.716	9.071.401.240	8.119.008.364	7.918.809.259	(19,61)	(12,71)	(2,47)
SUBT ABR-DEZ	**80.046.617.719**	**76.471.993.987**	**68.870.386.530**	**69.012.102.331**	**(13,79)**	**(9,76)**	**0,21**
TOTAL	**105.994.001.564**	**102.201.374.779**	**92.415.972.847**	**91.452.008.842**	**(13,72)**	**(10,52)**	**(1,04)**

Notas:
1) ICMS:
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2014 a Mar/2017 = Dados Definitivos

2) IGP-DI/FGV:
Jan/2014 a Mar/2017 = Real
2017 = 3,05% a.a.

TABELA 3

ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS-2014/2017

Em R$ 1,00

MÊS	VALORES A PREÇO DE MAR/2017 - DEFLATOR: IPC-FIPE				ANÁLISE COMPARATIVA %		
	ARRECADADO 2014 A	ARRECADADO 2015 B	ARRECADADO 2016 C	ARRECADADO 2017 D	2017/2014 E = D / A	2017/2015 F = D / B	2017/2016 G = D / C
JAN	8.914.926.017	8.589.040.871	7.987.815.939	7.905.650.556	(11,32)	(7,96)	(1,03)
FEV	8.826.909.314	8.480.332.734	7.637.642.010	6.527.826.983	(26,05)	(23,02)	(14,53)
MAR	8.558.219.261	8.363.509.341	7.830.441.461	8.070.358.872	(5,70)	(3,51)	3,06
SUBT JAN-MAR	26.300.054.592	25.432.882.946	23.455.899.410	22.503.836.411	(14,43)	(11,52)	(4,06)
ABR	8.396.972.767	8.458.321.094	7.373.111.561	7.343.359.853	(12,55)	(13,18)	(0,40)
MAI	8.759.069.686	8.062.827.682	7.478.888.466	7.613.457.924	(13,08)	(5,57)	1,80
JUN	8.724.778.858	8.537.206.448	7.746.626.336	7.870.257.680	(9,79)	(7,81)	1,60
JUL	8.783.994.779	8.468.261.303	7.317.547.408	7.357.574.869	(16,24)	(13,12)	0,55
AGO	8.520.116.444	8.056.200.313	7.582.806.551	7.667.716.580	(10,00)	(4,82)	1,12
SET	8.990.221.455	8.549.568.660	7.549.796.869	7.599.674.366	(15,47)	(11,11)	0,66
OUT	9.294.467.505	8.383.638.679	7.658.134.236	7.727.654.738	(16,86)	(7,82)	0,91
NOV	8.863.497.878	8.216.567.878	8.081.011.314	7.746.847.556	(12,60)	(5,72)	(4,14)
DEZ	9.857.663.559	9.044.721.527	8.141.042.577	7.881.786.720	(20,04)	(12,86)	(3,18)
SUBT ABR-DEZ	**80.190.782.931**	**75.777.313.584**	**68.928.965.318**	**68.808.330.286**	**(14,19)**	**(9,20)**	**(0,18)**
TOTAL	**106.490.837.523**	**101.210.196.530**	**92.384.864.728**	**91.312.166.697**	**(14,25)**	**(9,78)**	**(1,16)**

Notas:
1) ICMS:
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2014 a Mar/2017 = Dados Definitivos

2) IPC-FIPE:
Jan/2014 a Mar/2017 = Real
2017 = 3,81% a.a.

TABELA 4

ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS-2014/2017

Em R$ 1,00

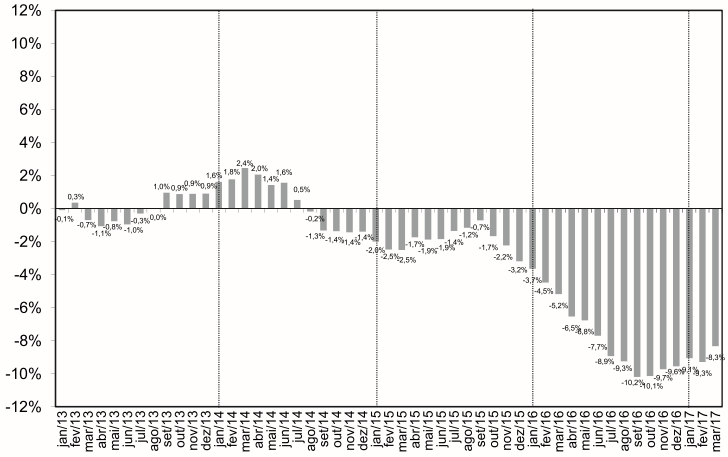
MÊS	VALORES A PREÇO DE MAR/2017 - DEFLATOR: IPCA/IBGE				ANÁLISE COMPARATIVA %		
	ARRECADADO 2014 A	ARRECADADO 2015 B	ARRECADADO 2016 C	ARRECADADO 2017 D	2017/2014 E = D / A	2017/2015 F = D / B	2017/2016 G = D / C
JAN	9.048.717.950	8.618.451.396	8.022.441.908	7.946.809.366	(12,18)	(7,79)	(0,94)
FEV	8.944.253.752	8.509.371.022	7.669.989.795	6.534.997.554	(26,94)	(23,20)	(14,80)
MAR	8.656.524.462	8.340.794.154	7.905.887.472	8.070.358.872	(6,77)	(3,24)	2,08
SUBT JAN-MAR	26.649.496.164	25.468.616.572	23.598.319.175	22.552.165.792	(15,37)	(11,45)	(4,43)
ABR	8.481.614.129	8.468.014.330	7.433.052.689	7.352.885.265	(13,31)	(13,17)	(1,08)
MAI	8.828.866.595	8.062.452.354	7.523.978.725	7.609.679.960	(13,81)	(5,62)	1,14
JUN	8.762.769.164	8.509.705.367	7.816.629.236	7.870.277.613	(10,19)	(7,51)	0,69
JUL	8.835.474.971	8.460.276.951	7.371.185.597	7.366.408.511	(16,63)	(12,93)	(0,06)
AGO	8.577.743.939	8.075.909.658	7.613.292.850	7.692.245.783	(10,32)	(4,75)	1,04
SET	9.018.629.570	8.580.714.365	7.563.487.454	7.630.828.329	(15,39)	(11,07)	0,89
OUT	9.319.194.584	8.419.187.356	7.672.786.489	7.761.652.098	(16,71)	(7,81)	1,16
NOV	8.902.993.974	8.255.492.585	8.094.048.077	7.784.028.091	(12,57)	(5,71)	(3,83)
DEZ	9.854.429.911	9.074.967.860	8.188.321.291	7.921.191.243	(19,62)	(12,71)	(3,26)
SUBT ABR-DEZ	**80.581.716.837**	**75.906.720.826**	**69.276.782.408**	**68.989.196.893**	**(14,39)**	**(9,11)**	**(0,42)**
TOTAL	**107.231.213.001**	**101.375.337.398**	**92.875.101.583**	**91.541.362.685**	**(14,63)**	**(9,70)**	**(1,44)**

Notas:
1) ICMS:
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2014 a Mar/2017 = Dados Definitivos

2) IPCA/IBGE:
Jan/2014 a Mar/2017 = Real
2017 = 3,90% a.a.

GRÁFICO 5

Variação da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IGP-DI/FGV)



Notas:

1) Forma de Cálculo (Exemplo)

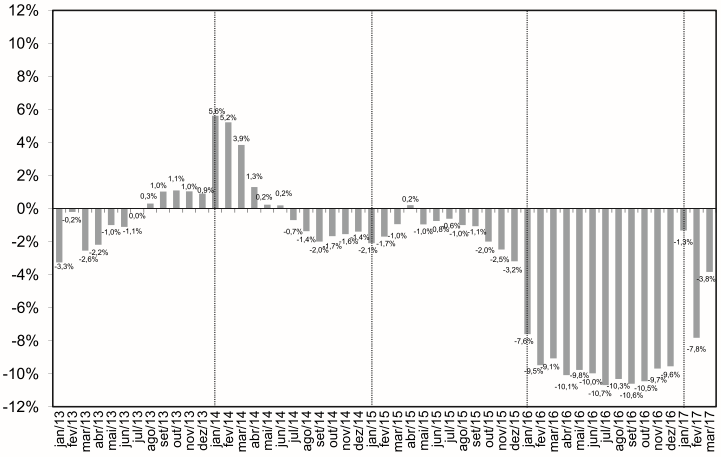
$$\%\ \text{Mar 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Abr 2016 a Mar 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Abr 2015 a Mar 2016 em Valores Reais}}$$

2) Exclui Programas Habitacionais

3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

GRÁFICO 6

Variação da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IGP-DI/FGV)



Notas:

1) Forma de cálculo (Exemplo)

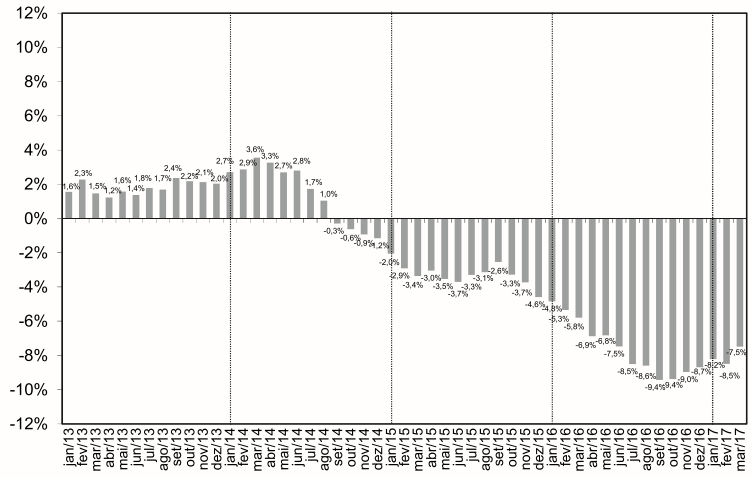
$$\%\ \text{Mar 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Mar 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Mar 2016 em Valores Reais}}$$

2) Exclui Programas Habitacionais

3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

GRÁFICO 7

Variação da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IPC-FIPE)



Notas:

1) Forma de Cálculo (Exemplo)

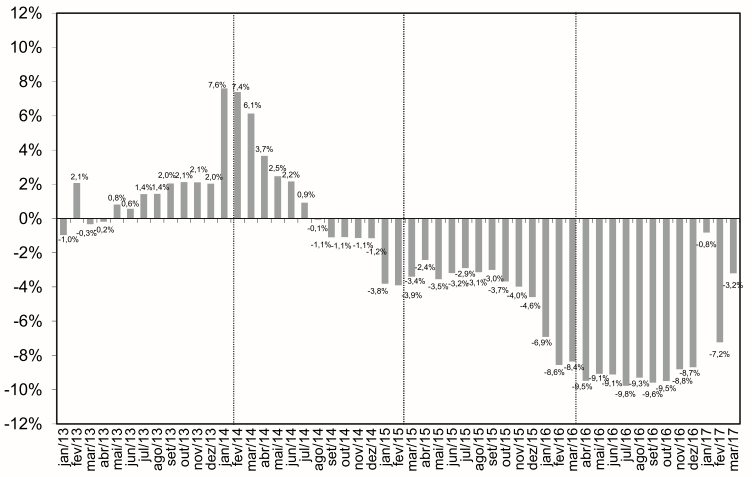
$$\%\ \text{Mar 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Abr 2016 a Mar 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Abr 2015 a Mar 2016 em Valores Reais}}$$

2) Exclui Programas Habitacionais

3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

GRÁFICO 8

Variação da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IPC-FIPE)



Notas:

1) Forma de cálculo (Exemplo)

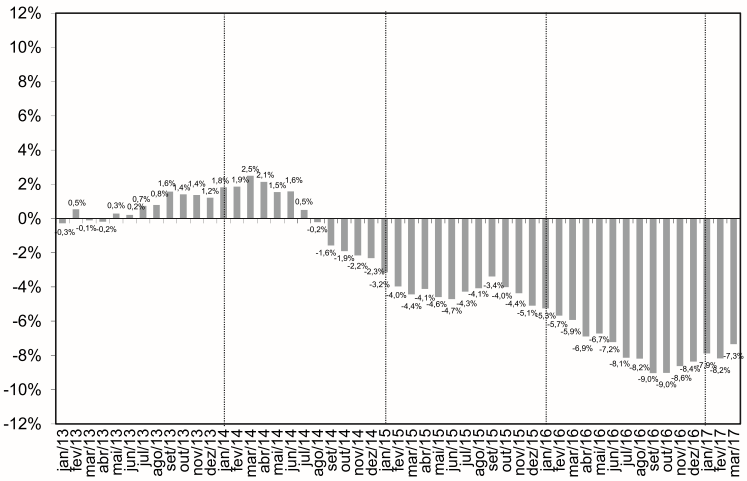
$$\%\ \text{Mar 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Mar 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Mar 2016 em Valores Reais}}$$

2) Exclui Programas Habitacionais

3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

GRÁFICO 9

Variação da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IPCA/IBGE)



Notas:

1) Forma de Cálculo (Exemplo)

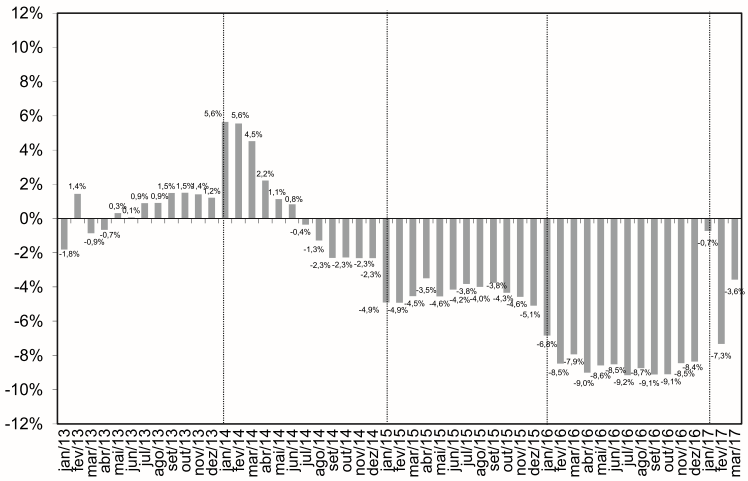
$$\%\ \text{Mar 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Abr 2016 a Mar 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Abr 2015 a Mar 2016 em Valores Reais}}$$

2) Exclui Programas Habitacionais

3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

GRÁFICO 10

Variação da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IPCA/IBGE)



Notas:

1) Forma de cálculo (Exemplo)

$$\%\ \text{Mar 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Mar 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Mar 2016 em Valores Reais}}$$

2) Exclui Programas Habitacionais

3) Exclui PPI e o PEP a partir de Mar/2013

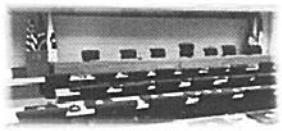
RESERVA ESTRATÉGICA - RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS
POSIÇÃO 31/03/2017

A - SALDO FINANCEIRO			**R$ 720.369.795**
B - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS COMPROMETIDOS			**R$ 656.339.078**
1. INVESTIMENTOS AUTORIZADOS (Valores Programados)		**R$ 351.558.261**	
i) Estimativa de Obrigações de Curto Prazo (2017)	38.029.395		
ii) Estimativa de Obrigações de Médio Prazo (2018)	173.731.819		
iii) Estimativa de Obrigações de Longo Prazo (a partir de 2019)	139.797.047		
SOMA (ii + iii)	**313.528.866**		
SOMA (i + ii + iii)	**351.558.261**		
2. SALDO DAS UNIDADES (Estimado)		**R$ 75.406.350**	
3. SALDO RETIDO NA AEPLAN REFERENTE ANOS ANTERIORES *		**R$ 38.962.543**	
3.1 SALDO DE INVESTIMENTOS APROVADOS EM PROPOSTAS ORÇAMENTÁRIAS EM ANOS ANTERIORES	**R$ 20.071.253**		
3.2 SALDO DE RECURSOS - BANCO NOSSA CAIXA (Recursos provenientes da transferência da Folha de Pagamento da Universidade para o Banco Nossa Caixa em 2008).	**R$ 723.629**		
3.3 SALDO DE RECURSOS - EXPANSÃO DE VAGAS (Recursos vinculados pela ALESP para expansão de vagas na Graduação - Extra quota-parte).	**R$ 88.000**		
3.4 SALDO DE RECURSOS - PEI-PLANEJ. ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (Recursos provenientes de Excesso de Receitas Próprias)	**R$ 1.103.541**		
3.5 SALDO REC. - CENTRO PAULISTA DE PESQUISA EM BIOENERGIA (Recursos provenientes do Governo do Estado, extra quota-parte)	**R$ 8.205.958**		
3.6 SALDO REC. - PROG. CONTENÇÃO E RACIONALIZAÇÃO DO USO DA ÁGUA	**R$ 161.707**		
3.7 SALDO DE RECURSOS - REFORMAS DA MORADIA ESTUDANTIL	**R$ 1.082.409**		
3.8 SALDO RECURSOS - PAT-PLANO DE ATUALIZAÇÃO TECNOLÓGICA	**R$ 953.902**		
3.9 SALDO DE RECURSOS - SIGA-PROG. MODERN. SIST. GESTÃO ACADÊMICA	**R$ 5.398.690**		
3.10 SALDO RECURSOS - PROJETO NUVEM COMPUTACIONAL	**R$ 577.741**		
3.11 SALDO REC. - PROG. ESPAÇO DE APOIO AO ENSINO E APRENDIZAGEM (EA^2)	**R$ 399.996**		
3.12 SALDO DE RECUSOS - CURSOS MOOCs À DISTÂNCIA - EXTECAMP	**R$ 195.717**		
4. RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO DE 2016		**R$ 9.418.617**	
5. PROVISIONAMENTO PARA FOLHA DE MARÇO A SER PAGA EM 06/04/2017		**R$ 155.069.977**	
6. PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO E FÉRIAS (3/12 --> 3 meses do exercício: Provisionado - Realizado)		**R$ 25.923.330**	

* A AEPLAN não possui número de processo, pois trata-se de recursos disponíveis nesta Assessoria para alocação quando da finalização de memorial descritivo da obra a ser contratada.

C - RESERVA TÉCNICA (A - B)			**R$ 64.030.717**

UNICAMP Secretaria Geral



Fls. nº _____

Proc. nº 01-P-30374/16

Rubrica _____

PROC. Nº 01-P-30374/16

INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS

ASSUNTO : Primeira Revisão do Orçamento 2017

am

PARECER COP/CONSU-02/2017

A COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO DO CONSELHO UNIVERSITÁRIO em sua 122ª Reunião, realizada em 09.05.17, manifestou-se, por unanimidade, favoravelmente à Informação Aeplan nº 302/17, que trata da Primeira Revisão do Orçamento 2017, considerando alterações sugeridas.

À Câmara de Administração.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz",
09 de maio de 2017

Profa. Dra. MARISA MASUMI BEPPU
Presidente

UNICAMP

Secretaria Geral

Fls. nº 100
Proc. nº 01-P-30374/2016
Rubrica

PROCESSO Nº: 01-P-30374/2016
INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS
ASSUNTO: Orçamento 2017 - 1ª Revisão

PARECER CAD nº 19/2017

A CÂMARA DE ADMINISTRAÇÃO em sua 322ª Sessão, realizada em 16.05.17, tomou ciência da Informação Aeplan-302/17 e do Parecer COP-Consu-02/17, discutiu o assunto e manifestou-se, com 01 abstenção, favoravelmente à Primeira Revisão do Orçamento de 2017, com Demonstrativo Receita/Despesa, com a correção do valor referente à projeção de déficit para o presente exercício (R$249,389 milhões).

Ao Consu para deliberação.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz"
17 de maio de 2017

ÂNGELA DE NORONHA BIGNAMI
Secretária Geral

UNICAMP

Secretaria Geral

Fls. nº 101
Proc. nº 01-P-30374/2016
Rubrica

PROCESSO Nº: 01-P-30374/2016
INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS
ASSUNTO: Orçamento 2017 - Primeira Revisão

DELIBERAÇÃO CONSU nº 171/2017

O CONSELHO UNIVERSITÁRIO DA UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS em sua 151ª Sessão Ordinária, realizada em 30.05.17, tomou ciência da Informação Aeplan-302/2017 e dos Pareceres COP-Consu-02/2017 e CAD-19/2017, discutiu o assunto, e aprovou, com 01 abstenção, a Primeira Revisão do Orçamento 2017, com Demonstrativo Receita/Despesa.

À PRDU para as providências cabíveis.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz"
31 de maio de 2017

ÂNGELA DE NORONHA BIGNAMI
Secretária Geral