

PROC.Nº 01-P-24918/2018

INTERESSADO : UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS

ASSUNTO : Terceira Revisão do Orçamento 2019 - Fechamento

Informação AEPLAN nº 0061/2020

TERCEIRA REVISÃO DO ORÇAMENTO 2019 - FECHAMENTO

O Demonstrativo de Receitas e Despesas, ao final da execução orçamentária de 2019 apresentou os seguintes resultados:

- a) Déficit de R\$ 53,422 milhões no exercício;
- b) Déficit acumulado até o final de 2019 de R\$ 709,251 milhões, posição que incorpora a transferência do valor negativo de R\$ 655,829 milhões apurado nos exercícios de 2015 a 2018.
- c) As Despesas da Universidade superaram as Receitas do Tesouro do Estado (ICMS + Lei Kandir), atingindo em 105,16%.

Na sequência seguem os comentários acerca das receitas e despesas realizadas no decorrer do ano de 2019:

RECEITAS

O somatório das Receitas de 2020, sem que se considere o uso de recursos da Reserva Estratégica, é 0,70% menor que a previsão contida no orçamento inicial (-R\$ 17,045 milhões), atingindo R\$ 2.423,923 milhões. Esse resultado é resultante das variações previstas nas diversas rubricas de Receitas, as quais relatamos a seguir:

Recursos do Tesouro do Estado (RTE) - R\$ 30,162 milhões

✓ **ICMS**

O ano de 2019 iniciou com grandes expectativas em relação ao crescimento econômico, fato que não aconteceu. No início do exercício, o relatório Focus, do Banco Central, estimava um crescimento do Produto Interno Bruto (PIB) próximo de 2,7%. Num cenário de incerteza sobre o futuro econômico e político do país, a economia teve sua previsão de crescimento reduzida para 1,1%.

A recuperação da economia brasileira continuou lenta, o desemprego ainda elevado e as arrecadações dificilmente superaram as previsões mensais. A inflação permaneceu controlada, apesar da política de redução de juros da taxa SELIC, e pouco se pôde notar de crescimento no consumo.

A previsão de arrecadação de ICMS utilizada como parâmetro para elaboração da Proposta de Distribuição Orçamentária – 2019 (R\$ 108,203 bilhões) foi alterada por esta Assessoria na 2ª Revisão Orçamentária (R\$ 106,184 bilhões) em junho e revisada pela Secretaria da Fazenda no mês de julho (R\$ 105,857 bilhões) e informada às Universidades após alguns meses.

O Estado de São Paulo, através do Decreto nº 64.564, instituiu o Programa Especial de Parcelamento (PEP do ICMS), de 5 de novembro de 2019. O PEP é um programa de parcelamento oferecido pelo Estado de São Paulo para promover a regularização dos créditos do Estado, decorrentes de débitos de ICMS, constituídos ou não, inclusive os inscritos em Dívida Ativa, ajuizados ou a ajuizar, em razão de fatos geradores ocorridos até 31 de maio de 2019. Ressaltamos que as adesões com pagamento a vista dos débitos foram a principal responsável pelo aumento de arrecadação no final de 2019, conforme demonstrado no Gráfico 1.

Por fim, a arrecadação do ICMS totalizou R\$ 107,533 bilhões no exercício, ficando 0,62% abaixo do valor previsto na Proposta de Distribuição Orçamentária inicial (R\$ 108,203 bilhões), e 1,27% acima do valor adotado na Segunda Revisão Orçamentária (R\$ 106,184 bilhões), conforme dados constantes na Tabela 1, fato que,

aliado às reduções de despesas executadas na Universidade, resultaram na redução do déficit previsto na 2ª Revisão Orçamentária de R\$ 244,330 milhões para R\$ 53,422 milhões nesta última revisão do orçamento de 2019.

✓ **Contingenciamento**

No dia 22/01/2019, foi publicado o Decreto de Execução Orçamentária nº 64.078 “que estabelece normas para a execução orçamentária e financeira do exercício de 2019 e dá providências correlatas”. O decreto apresenta um contingenciamento de dotação orçamentária dos Recursos do Tesouro do Estado (Receita RTE) de R\$ 39.716,392,00. Considerando que a Universidade recebe quota-partes sobre o ICMS Líquido (PEP incluso) e que o repasse financeiro acontece de acordo com os valores arrecadados pelo Estado, conforme a Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 16.884, de 21 de dezembro de 2018, informamos que nenhum contingenciamento foi efetuado no exercício.

✓ **Diferença de arrecadação de dezembro de 2018.**

O valor de R\$ 5,463 milhões deduzido em janeiro do repasse da quota-partes da Universidade sobre a arrecadação de ICMS corresponde à parcela da UNICAMP sobre a diferença entre o valor da arrecadação de ICMS prevista para dezembro/18 e o montante efetivamente arrecadado no mês.

✓ **Lei Kandir**

De acordo com a Lei nº 13.808, de 15 de janeiro de 2019, que “estima a receita e fixa a despesa da União para o exercício financeiro de 2019”, não foram aprovados os valores destinados à Transferência a Estados, Distrito Federal e Municípios para compensação da isenção do ICMS aos Estados Exportadores (Lei Kandir). Dessa forma,

a quota-parte da Universidade prevista na proposta orçamentária de 2019 foi excluída já na primeira revisão orçamentária.

As Receitas do Tesouro do Estado ao final do exercício de 2019 apresentam uma redução de R\$ 30,162 milhões (1,26%) em relação à Proposta Orçamentária Inicial, conforme tabela abaixo.

ITEM	ICMS ANUAL 2019	VALORES NOMINAIS EM R\$ MILHÕES			TOTAL RTE UNICAMP $D = A + B + C$	
		RECEITAS DA UNICAMP SOBRE		DIFER. DEZ/2018 C		
		Q.P. ICMS A	LEI KANDIR B			
PROP. ORÇAM.	a	108.202,799	2.375,917	10,001	0,000	2.385,917
2ª REVISÃO	b	106.184.020	2.331,589	0,000	-5,463	2.326,126
3ª REVISÃO	c	107.533,411	2.361,219	0,000	-5,463	2.355,756
DIFERENÇA	d = c - a	-669,388	-14,698	-10,001	-5,463	-30,162
VARIAÇÃO PERCENTUAL	d = b / a	-0,62%	-0,62%	-100,00%	-	-1,26%

Com a finalidade de demonstrar o desempenho da arrecadação do ICMS no período de 2015 a 2019, preparamos os Gráficos 2 a 13 e Tabelas 2 a 4 com dados em valores reais (deflacionados para uma mesma base), sobre os quais destacamos as seguintes observações:

- a) A arrecadação de ICMS nominal de R\$ 107,533 bilhões, quando deflacionada, sinaliza um crescimento real, em relação a 2018, de 0,78% pelo IGP-DI/FGV, 2,88% pelo IPC-FIPE e de 3,06% quando se utiliza o IPCA/IBGE, o qual se deve majoritariamente ao crescimento apresentado no mês de dezembro, fortemente impactado pelo novo Programa Especial de Parcelamento de dívidas do ICMS;
- b) Nota-se, no entanto, que, mesmo com o crescimento da arrecadação de ICMS em 2019 (R\$ 107,533 bilhões), este montante ainda se encontra abaixo dos valores arrecadados em 2015, quando comparado em termos reais, fato que afeta profundamente as finanças da Universidade;

- c) O baixo crescimento da arrecadação sugere uma estagnação no crescimento do ICMS. A tendência observada não apresenta elementos de uma possível retomada da atividade econômica. Assim sendo, o cenário econômico atual exige o máximo de cautela, visto que há muita incerteza quanto ao desempenho econômico futuro, fortemente afetado pelo ambiente político;
- d) *A série histórica ampliada, bem como outras informações sobre arrecadação do ICMS podem ser verificadas na página da AEPLAN (http://www.aeplan.unicamp.br/icms_base_calculo_universidades/arrecadacao_icms.php).*

Receita Própria **R\$ 13,117 milhões**

As Receitas Próprias totalizaram R\$ 68,167 milhões, situando-se 23,83% maior do que o valor estimado no início de 2019 e ficando levemente acima da última projeção apresentada na Segunda Revisão Orçamentária (+0,14%).

Os juros e correção monetária obtidos sobre as aplicações financeiras ainda constituem a principal fonte de receita própria da Universidade. Contudo, o desequilíbrio entre Receita e Despesa continua a reduzir o aporte em aplicações financeiras, e demandando a utilização de recursos das reservas da Instituição. Como consequência, os rendimentos das aplicações financeiras têm sido substancialmente reduzidos ano a ano pela corrosão do montante do capital disponível nas reservas da Universidade. O período de julho a outubro apresentou um rendimento maior que o estimado na segunda revisão. Dessa forma, e com base nos valores arrecadados no exercício, as receitas das aplicações financeiras foram 4,25% maiores que a estimativa inicial desta rubrica de receita, passando de R\$ 26,413 milhões para R\$ 27,535 milhões.

As outras fontes de receitas próprias – com exceção das oriunda do transporte e dos restaurantes que recuaram no segundo semestre –, encontram-se acima do previsto inicialmente, com destaque para as receitas oriundas das Unidades. No exercício de 2019 houve um crescimento de 26,95% nessas outras fontes de receitas da Universidade,

totalizando um valor de R\$ 36,355 milhões. Além disso, em fevereiro passado, a Universidade passou a receber uma parcela mensal de recursos referentes à renegociação do contrato de adesão ao acordo entre Banco do Brasil e Governo do Estado de São Paulo relativo à folha de pagamento dos servidores públicos estaduais, que resultou numa arrecadação extraordinária de receita de R\$ 4,277 milhões. É importante ressaltar, novamente, que o fechamento anual apresenta as receitas provenientes de aplicações financeiras menores que as outras fontes de receita, o que apresenta uma nova forma de financiamento devido a utilização constante de nossas reservas financeiras.

		APLICAÇÕES FINACEIRAS A	OUTRAS RECEITAS B	ACORDO BB - GOV EST SP C	RECEITA PRÓPRIA $D = A + B + C$
PROP. ORÇAM.	a	26,413	28,637	0,000	55,050
2ª REVISÃO	b	25,717	38,128	4,225	68,070
3ª REVISÃO	c	27,535	36,355	4,277	68,167
DIFERENÇA	d = c - a	1,122	7,718	4,277	13,116
VARIAÇÃO PERCENTUAL	d = b / a	4,25%	33,14%	-	23,83%

DESPESA

As Despesas de 2019 totalizaram R\$ 2.477,345 milhões, situando-se 6,11% abaixo do valor previsto na 2^a Revisão Orçamentária (-R\$ 161,181 milhões) e 5,08% abaixo do montante estimado na proposta orçamentária inicial (-R\$ 132,717 milhões).

Na sequência apresentamos o detalhamento e os comentários sobre as movimentações ocorridas nos diversos Grupos de Despesas:

GRUPO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA A	2 ^a REVISÃO B	3 ^a REVISÃO C	VARIAÇÃO		Em R\$ Milhões D = C - A E = C / A
				R\$	%	
I - PESSOAL	2.117,275	2.133,176	2.099,063	-18,211	-0,86%	
II - JUROS ENCARGOS AMORTIZ. E SENTENÇAS JUDICIAIS	10,348	10,348	9,283	-1,065	-10,29%	
III - DESPESAS DE UTILIDADE PÚBLICA	50,675	57,312	53,636	2,961	5,84%	
IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	48,197	48,595	46,390	-1,807	-3,75%	
V - DESPESAS CONTRATUAIS	114,739	115,811	108,426	-6,313	-5,50%	
VI - PROGRAMAS DE APOIO	85,205	82,238	74,157	-11,047	-12,97%	
VII - MANUTENÇÃO DE ATIVIDADES EXISTENTES	37,019	41,528	58,731	21,712	58,65%	
VIII - PROJETOS ESPECIAIS	65,560	80,505	25,035	-40,525	-61,81%	
IX - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PRÓPRIAS	5,300	3,300	2,624	-2,676	-50,50%	
X - CRÉDITOS A CONCEDER / VALORES NÃO EMPENHADOS	75,745	65,713	0,000	-75,745	-100,00%	
TOTAL	2.610,062	2.638,527	2.477,345	-132,717	-5,08%	

- a) Grupo I – Pessoal: a redução de 0,86% nestas despesas (-R\$ 18,211 milhões) decorre de diversos fatores que atuaram em sentidos opostos:
- i. Redução de despesas decorrente da redução da folha de pagamento;
 - ii. Abatimento de valor do item Insuficiência Financeira, em função da participação da Universidade na compensação financeira recebida pelo Estado devido à exploração de petróleo e gás natural (Lei nº 16.004, de 23 de novembro de 2015). A seguir, demonstramos os valores abatidos pelo Estado no exercício de 2019:

Royalties do Petróleo

MÊS	Valores em R\$
JAN	796.642
FEV	8.802.482
MAR	767.705
ABR	775.506
MAI	8.260.556
JUN	913.562
JUL	990.471
AGO	9.244.953
SET	787.410
OUT	774.816
NOV	7.715.423
DEZ	763.962
TOTAL	40.593.488

- iii.* Cobertura do déficit no orçamento do Hospital das Clínicas e CAISM, para pagamento de Horas Extras, em caráter excepcional (os hospitais não serão mais isentados do ressarcimento das horas extras realizadas). No restante da Universidade as despesas com horas extras e sobreaviso foram realizadas dentro do previsto inicialmente;
- iv.* Cobertura do déficit no orçamento do Hospital das Clínicas para pagamento de módulos de Plantões;
- v.* Reajuste salarial de 2,2% a partir da folha de maio, conforme negociação entre o CRUESP e o Fórum das Seis;
- vi.* Recomposição dos valores de Gratificações de Representação;
- vii.* Promoções docentes realizadas com os recursos destinados ao Programa de Desenvolvimento do Quadro Docente;
- viii.* Novas contratações de docentes e técnicos administrativos;

Movimentação do Quadro de Pessoal - 2019

	Carreira PAEPE / Procurador	Docentes/Pesquisadores
Admissão - Concurso	206	27
Admissão - Temporária	34	38
Admissão - Pesquisadores	-	1
Promoção	1736	200
Demissão	165	28
Aposentadoria	382	114
Falecimentos - Ativos	18	0
Falecimentos - Inativos	54	33

Fonte: Dados DGRH

SERVIDORES COM EVENTOS REGISTRADOS EM FOLHA DE PAGAMENTO						
SITUAÇÃO	QUANTIDADE					%
	SET/2018 (A)	JUN/2019 (B)	DEZ/2019 (C)	D = C - B	E = C - A	
Ativos	9.596	9.279	9.163	-116	-433	95%
Aposentados	4.942	5.292	5.389	97	447	109%
TOTAL	14.538	14.571	14.552	-19	14	100%

- b) Grupo II – Juros, Encargos, Amortizações e Sentenças Judiciais: a redução de 10,29% (-R\$ 1,065 milhões) decorre de uma correção nos valores estimados. A Universidade realizou todos os pagamentos devidos no exercício;
- c) Grupo III – Despesas de Utilidade Pública: o aumento de 5,84% (R\$ 2,961 milhões) é decorrente de:
 - i. Novo contrato para compra de energia elétrica no mercado livre para o período de 2019 a 2021, que apresenta um aumento superior a 43% neste exercício. Os gastos decorrentes desse contrato correspondem a 67% das despesas de energia elétrica no campus Campinas, sendo os outros 33% referentes ao pagamento do sistema de distribuição de energia, cujos valores foram reajustados em 9,30% a partir de abril;
 - ii. Reajuste das tarifas de energia elétrica (FOP, COTUCA, CPQBA e Moradia Estudantil = 9,30%);

- iii.* Reajuste de preços das tarifas de água (Campinas = 4,52% em fevereiro e Piracicaba = 4,95% em março);
 - iv.* Aumento de consumo de água (FOP = 20% e SAR = 26%);
 - v.* Aumento de consumo de energia elétrica (8%) e água (17%) na Moradia Estudantil;
 - vi.* E, no sentido inverso, da diminuição do consumo no restante da Universidade.
- d) Grupo IV – Restaurantes e Transportes: a variação das despesas deste Grupo em relação ao orçamento inicial (-3,75%), se deve à redução das despesas com os gêneros alimentícios do Restaurante Universitário e à redução das quantidades utilizadas na formulação do orçamento inicial para os Restaurantes (-R\$ 5,380 milhões); As despesas com Transportes tiveram redução de R\$ 0,933 milhões em relação aos valores previstos inicialmente.
- e) Grupo V – Despesas Contratuais: a redução de 5,50%, equivalente a R\$ 6,313 milhões se deve a: otimização da utilização dos contratos; reversão de valores previstos a maior; redução de gastos em contratos estimados por demanda de utilização. No sentido inverso, as despesas foram acrescidas por: reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais; transferência de recursos advindos de outros Grupos de Despesa (contratos firmados com recursos de custeio); aumento dos valores devido à acréscimo de posto de portaria e posto de vigilância para FEF; acréscimo de serviços de limpeza da FCF decorrente da ocupação de novas áreas; novo contrato de manutenção e conservação de áreas poliesportivas e afins da FEF; contrato de sistema de osmose reversa hemodiálise do HC; novo contrato de serviços de atendimento pré-hospitalar e remoção de urgências e novo contrato de serviços de movimentação, carga e descarga para os Campi de Limeira;
- f) Grupo VI – Programas de Apoio: a redução de 12,97% (-R\$ 11,047 milhões) ocorre pela movimentação de recursos entre os Programas Qualificados (PAEG, PAQPP e PAEMT) e outros Grupos de Despesa, com o objetivo de adequar a operacionalização da execução orçamentária. Por outro lado,

houve a criação do Programa “Cesar Lattes” do Cientista Residente (+R\$ 0,129 milhões), e o reajuste no auxilio transporte destinado a bolsistas.

- g) Grupo VII – Manutenção das Atividades Existentes: o aumento de 58,65% (R\$ 21,712 milhões) é resultante das transferências de recursos oriundos de outros Grupos de Despesa, principalmente o Grupo VI–Programas de Apoio, e do Grupo IX–Despesas Custeadas com Receita Própria; além disso, cabe ressaltar que o forte crescimento se deve a realização da despesas relativas aos empréstimos e a suplementação de recursos, aprovada pela COP, para a cobertura do déficit apresentado pelo Hospital das Clínicas no exercício.
- h) Grupo VIII – Projetos Especiais: a redução das despesas verificadas neste Grupo (- R\$ 40,525 milhões) é decorrente das seguintes movimentações:
 - i. Transferência dos recursos da Reserva Técnica para os Grupos III e IV, para atender a reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais;
 - ii. Aporte de recursos para execução de obras, reformas e aquisições, e/ou contratação de serviços, os quais, por estarem em plena execução ou pela sua urgência e necessidade de execução imediata, justificaram a necessidade de liberação de recursos (Anexo I), seguindo a ordenação da planilha constante no site da PRDU;
 - iii. Aporte de recursos de R\$ 0,154 milhões referente à correção do valor de projetos estratégicos aprovados pela COPEI em 2018;
 - iv. Transferência de recursos do Apoio aos Novos Programas Acadêmicos para o Planejamento Estratégico (R\$ 0,700 milhões), referente aos laboratórios de ensino da graduação;
 - v. Aporte de recursos aprovados pela COP para: Infraestrutura de TIC e Manutenção dos Tornos do COTIL (R\$ 0,600 milhões); Reforma do Prédio Anexo III da FE com contrapartida FINEP (R\$ 0,759 milhões); Restauro do COTUCA – Convênio de Cooperação Campinas Decor (R\$ 2,800 milhões); Higienização de reservatórios de água potável (R\$ 0,627 milhões); e Expansão de cabine Primária de energia do CCUEC (R\$ 0,750 milhões);

- vi. Subvenção Extraordinária para cobertura do déficit do Hospital das Clínicas em 2019, cabendo ressaltar que os valores aportados foram transferidos para o Grupo VII e utilizados para os pagamentos de despesas de custeio;
- vii. Cancelamento dos recursos aprovados (R\$ 4,020 milhões) para o pagamento de auxílios e bolsas emergenciais, em virtude de possível não pagamento das bolsas do CNPQ, devido a não necessidade de utilização;
- viii. Redução dos recursos do Programa de Desenvolvimento do Quadro Docente, uma vez que as despesas com promoções e contrações foram executadas no Grupo I - Pessoal;
- ix. Redução dos recursos do Programa de Desenvolvimento do Quadro Não Docente, devido à aplicação dos recursos ocorrer no exercício seguinte ao que foram disponibilizados;
- x. Redução dos valores não utilizados do Programa de Apoio às Unidades de Ensino e Pesquisa;
- xi. Cancelamento da estimativa de aporte de recursos para execução de parte dos Projetos Priorizados nas reuniões setoriais, constantes na “Planilha de Priorização Geral Consolidada”;

Ressaltamos que as despesas aprovadas e não empenhadas no exercício de 2019 foram orçamentadas na proposta de distribuição orçamentária de 2020.

- i) Grupo IX – Despesas Custeadas com Receitas Próprias: a redução ocorre pela transferência de recursos para outros Grupos de Despesa, com o objetivo de adequar a operacionalização da execução orçamentária.
- j) Grupo X – Créditos a Conceder Equivalentes aos Valores não Empenhados em Exercícios Anteriores: o valor é zerado no final do exercício, uma vez que a execução ocorre em outros Grupos de Despesas. Os valores não executados em 2019 foram inseridos na Proposta de Distribuição Orçamentária de 2020.

BALANÇO DA RECEITA E DESPESA

O Balanço do Demonstrativo da Receita-Despesa nesta Revisão de Fechamento do Orçamento 2019 totaliza um déficit anual de R\$ 53,422 milhões. A redução do déficit em relação ao valor previsto na Proposta Orçamentária Inicial (R\$ 169,094 milhões) é decorrente das seguintes alterações nas expectativas de Receitas e Despesas do exercício:

VARIAÇÕES DE VALORES (Proposta Inicial 2019 x 2ª Revisão Orçamentária)		
	ITENS	VALOR EM R\$ MILHÃO
Receitas	RTE	-30,162
	Contingênciamento	0,000
	Receita Própria	13,117
	Total	A -17,045
Despesas	I - PESSOAL	-18,211
	II - JUROS ENCARGOS AMORTIZ. E SENTENÇAS JUDICIAIS	-1,065
	III - DESPESAS DE UTILIDADE PÚBLICA	2,961
	IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	-1,807
	V - DESPESAS CONTRATUAIS	-6,313
	VI - PROGRAMAS DE APOIO	-11,047
	VII - MANUTENÇÃO DE ATIVIDADES EXISTENTES	21,712
	VIII - PROJETOS ESPECIAIS	-40,525
	IX - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS PRÓPRIAS	-2,676
	X - CRÉDITOS A CONCEDER / VALORES NÃO EMPENHADOS	-75,745
	Total	B -132,717
Déficit	Proposta Orçamentária Inicial	C 169,094
	Segunda Revisão Orçamentária	D = C - A + B 53,422

De uma maneira geral, a recuperação estruturada das receitas ainda necessita indicadores consistentes e sustentáveis de retomada do crescimento econômico. Ao longo de 2019, as expectativas de crescimento foram sendo gradativamente reduzidas, com uma recuperação no final do ano, após liberação de recursos do FGTS e aprovação da reforma previdenciária.

A arrecadação realizada não alcançou o crescimento da arrecadação previsto para o exercício. Por isso, o déficit orçamentário continua consumindo uma parcela significativa de nossas reservas estratégicas. O saldo financeiro foi reduzido de R\$ 469,889 milhões no início do exercício para R\$ 401,619 milhões no dia 31 de dezembro de 2019. O crescimento econômico precisaria ser mais intenso e duradouro a fim de diminuir nosso desequilíbrio orçamentário.

O comprometimento das Receitas do Tesouro do Estado com o Grupo I – Pessoal apresentou em 2019 uma melhora expressiva em relação aos anos anteriores. A participação desta despesa decaiu de 92,31% no exercício de 2018 para 89,10% em 2019.

Valores Nominais		Em Mil R\$				
COMPROMETIMENTO DA RECEITA RTE COM PESSOAL						
		2015	2016	2017	2018	2019
RECURSO TESOURO ESTADO - RTE	A	2.003.490	1.985.591	2.091.554	2.216.534	2.355.756
GRUPO I - PESSOAL	B	1.900.470	2.014.885	2.052.640	2.046.049	2.099.063
Participação % do Pessoal sobre RTE	C = B / A	94,86%	101,48%	98,14%	92,31%	89,10%

Fonte: 3ª Revisão Orçamentária - Fechamentos Anuais

As Receitas e Despesas de 2019 apresentaram um melhor desempenho em relação aos anos anteriores, com as despesas no exercício superando as Receitas do Tesouro do Estado em 5,16%, ainda fora do equilíbrio, porém melhor que os 7,51% do exercício anterior.

Valores Nominais		Em Mil R\$				
COMPROMETIMENTO DA RECEITA RTE COM DESPESAS TOTAIS						
		2015	2016	2017	2018	2019
RECURSO TESOURO ESTADO - RTE	A	2.003.490	1.985.591	2.091.554	2.216.534	2.355.756
GRUPO I a X - DESPESAS TOTAIS	B	2.232.411	2.391.448	2.407.762	2.383.103	2.477.345
Participação % Da Despesas sobre RTE	C = B / A	111,43%	120,44%	115,12%	107,51%	105,16%

Fonte: 3ª Revisão Orçamentária - Fechamentos Anuais

Diante do cenário político e econômico atual, prevemos pontos de atenção para os próximos anos, em que uma possível reforma tributária, por exemplo, pode afetar diretamente a arrecadação de ICMS e, assim, as finanças da Universidade. Por fim, devemos manter cautela sobre a ampliação das despesas, juntando todos os esforços para uma melhoria nos processos de trabalho e na busca por novas formas de financiamento, para atingir novamente o equilíbrio entre Receita e Despesa.

CONSIDERAÇÕES FINAIS

Ao final da execução orçamentária de 2019 o Balanço do Demonstrativo de Receitas e Despesas apresentou um déficit de R\$ 53,422 milhões e um saldo de dotação orçamentária não executada de R\$ 128,576 milhões, o qual encontra-se detalhado no Anexo II. É importante destacar que o déficit do exercício mais uma vez será apoiado pela reserva financeira. O saldo financeiro ao final do ano de 2019 em valores nominais se encontra menor que no final do exercício de 2009.

Seguindo a metodologia vigente, os resultados obtidos serão transferidos para os demonstrativos relativos ao Orçamento de 2020.

Face ao exposto, destacamos a importância de manter todos os esforços possíveis para atingir novamente o equilíbrio entre Receita e Despesa, buscando alternativas para a redução das despesas fixas antes do esgotamento das reservas financeiras. A AEPLAN reforça a necessidade de continuidade da adoção de medidas de contenção de gastos e melhor utilização dos recursos da Universidade.

AEPLAN, 19 de fevereiro de 2020



THIAGO BALDINI DA SILVA
Coordenador da Assessoria
de Economia e Planejamento
Matrícula 299186

ORÇAMENTO - 2019

DEMONSTRATIVO RECEITA/DESPESA

RECEITA						DESPESA					
DISCRIMINAÇÃO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2º REVISÃO	ORÇAMENTO REALIZADO	DIF % REAL/PREV	DISCRIMINAÇÃO	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2º REVISÃO	ORÇAMENTO EMPENHADO	DIF.% REAL/PREV	PART.% S/R.T.E.	
	(A)	(B)	(C)	D = $\frac{(C-A)}{A}$		(E)	(F)	(G)	H = $\frac{(G-E)}{E}$	I = $\frac{(G-F)}{F}$	
RECURSO TESOURO ESTADO - RTE	2.385.918	2.326.126	2.355.756	(1,26)	CATEGORIA A - DESPESAS FIXAS	2.127.622	2.143.523	2.108.346	(0,91)	89,50	
Quota-partes sobre ICMS - 2,1958% ⁽¹⁾	2.375.917	2.331.589	2.361.219	(0,62)	GRUPO I - PESSOAL	2.117.275	2.133.176	2.099.063	(0,86)	89,10	
Quota-partes sobre recursos referente Lei Kandir	10.001	-	-	(100,00)	- Folha de Pagamento	1.968.940	1.984.852	1.950.256	(0,95)	82,79	
Contingenciamento	-	-	-	-	- Horas Extras e Regime de Sobreaviso	2.050	4.341	4.701	129,27	0,20	
Diferença de arrecadação de dezembro de 2018	-	(5.463)	(5.463)	-	- Plantões - Área da Saúde	37.916	37.916	39.111	3,15	1,66	
RECEITA PRÓPRIA	55.050	68.071	68.167	23,83	- Programa de Auxílio Alimentação	108.368	106.067	104.996	(3,11)	4,46	
Aplicações Financeiras	26.413	25.717	27.535	4,25	GRUPO II - JUR.ENC.AMORT. E SENT.JUDICIAIS	10.348	10.348	9.283	(10,29)	0,39	
Outras Receitas	28.637	38.128	36.355	26,95	CATEGORIA B - DESP. COMPROMISSADAS	298.816	303.957	282.609	(5,42)	12,00	
Crédito de Adesão Acordo BB Gov. Est. SP	-	4.225	4.277	-	GRUPO III - DESPESAS UTILIDADE PÚBLICA	50.675	57.312	53.636	5,84	2,28	
					GRUPO IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES	48.197	48.595	46.390	(3,75)	1,97	
					GRUPO V - DESPESAS CONTRATUAIS	114.739	115.811	108.426	(5,50)	4,60	
					GRUPO VI - PROGRAMAS DE APOIO	85.205	82.238	74.157	(12,97)	3,15	
					CATEGORIA C - OUTRAS DESPESAS	37.019	41.528	58.731	58,65	2,49	
					GRUPO VII - MANUT.ATIVIDADES EXISTENTES	37.019	41.528	58.731	58,65	2,49	
					CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 1	65.560	80.505	25.035	(61,81)	1,06	
					GRUPO VIII - PROJETOS ESPECIAIS	65.560	80.505	25.035	(61,81)	1,06	
					S U B T O T A L	2.529.017	2.569.514	2.474.722	(2,15)	105,05	
SUBTOTAL	2.440.968	2.394.197	2.423.923	(0,70)	CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 2	5.300	3.300	2.624	(50,50)	0,11	
RESERVA ESTRATÉGICA ⁽²⁾	169.094	-	-	(100,00)	GRUPO IX - DESP.CUST.C/RECEITAS PRÓPRIAS	5.300	3.300	2.624	(50,50)	0,11	
TOTAL DO EXERCÍCIO	2.610.062	2.394.197	2.423.923	(7,13)	CATEGORIA E - DESPESAS VINCULADAS 3	75.745	65.713	-	(100)	-	
					GRUPO X - CRÉDITOS A CONCEDER / VALORES NÃO EMPENHADOS EM EXERC. ANTERIORES	75.745	65.713	-	(100,00)	-	
					TOTAL DO EXERCÍCIO	2.610.062	2.638.527	2.477.345	(5,08)	105,16	
RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2019						RESULTADO ACUMULADO					
RECEITA (-) DESPESA: JAN - DEZ	(C - G)	= R\$	(53.422)			TOTAL ATÉ 31/12/2018.....		= R\$	(655.829)		
						EXERCÍCIO DE 2019		= R\$	(53.422)		
						TOTAL REALIZADO ATÉ 31/12/2019.....		= R\$	(709.251)		

57 (1) Valor previsto na Proposta Orçamentária Inicial, como indicativo da necessidade de aporte adicional de recursos provenientes das reservas da Universidade

57 (1) Valor previsto na Proposta Orçamentária Inicial, como indicativo de
58 (2) Valor referente ao Déficit Acumulado (Exercícios de 2015 a 2018)

ANEXO I
Projetos Especiais

Em R\$ 1,00

	INVESTIMENTOS REALIZADOS	R\$
1	Modernização do elevador de passageiros e manutenção corretiva, preventiva e emergencial - BC	165.000,00
2	Cabos elétricos para manutenção dos postos de transformação do Sistema de Distribuição de Energia do Campus	45.240,00
3	Projeto Retrofit - Elétrico, Hidráulico, Impermeabilização e Casa de Bombas do Reservatório do Teatro de Arena	18.900,00
4	Obra remanescente do Museu Herbário do IB	1.739.951,18
5	Taxa de lixo 2019 - 10 parcelas - Prefeitura Municipal de Campinas	2.246.564,51
6	Contratação de empresa para serviço de Assessoria em Recursos Humanos	1.040.000,00
7	Obra remanescente - 1a. Etapa - CEB (ref. T.A. ao Contrato n.º 107/2018)	22.452,95
8	Multa aplicada decorrente do auto de infração IBAMA nº 659394-D	6.292,65
9	Contratação de empresa para locação de bomba de água do Teatro Laboratório do IA	14.700,00
10	Reforma do pavilhão dos Docentes do IEL	2.859.000,00
11	Serviço de refacção do sistema de impermeabilização das lajes do Prédio Principal da FE	160.000,00
12	Reforma do Paviartes - Contratação de sondagem para desenvolvimento de projetos	8.152,56
13	Contratação de empresa especializada em impermeabilização para o prédio da SG e PG	43.400,00
14	Sistema de Osmose Reversa Hemodiálise - HC (Aprovado Parecer COP CONSU nº 23/19)	417.615,00
15	Subvenção Extraordinária para cobertura do déficit do HC em 2019 - Of. PRDU nº 53/2019 (Aprovado COP/CONSU)	11.465.000,00
16	Contratação de empresa p/ prestação de serviços para obra de ampliação do bunker da radioterapia do HC	28.502,88
	TOTAL:	20.280.771,73

ANEXO II**Saldos de Dotação das Unidades Transferidos para 2020**

Em R\$ 1,00

CO	UNIDADE	TOTAL
1	REITORIA	7.813.636,46
4244	GR	1.002.452,98
4245	PROEC	991.267,03
4246	PRG	574.712,80
4247	PRPG	11.313,98
4248	PRDU	78.247,68
4249	DEA	99.161,90
4250	DGA	1.484.826,47
4251	DGRH	73.276,95
4252	DEDIC	116.056,35
4253	CGU	570.589,24
4254	COCEN	1.093.442,46
4255	DAC	700.950,86
4256	PRP	253.964,98
4257	DERI	2.696.296,51
4258	DEPI	170.121,69
4259	INOVA	788.335,00
2	FCM	1.618.310,47
3	FEM	699.166,17
4	FEA	878.483,85
5	FEC	1.227.235,05
6	FOP	4.428.164,39
7	IB	1.758.040,36
8	IFGW	2.406.744,42
9	IFCH	568.067,59
10	IMECC	1.919.806,53
11	IQ	2.568.968,28
12	COTUCA	379.126,72
13	COTIL	987.563,20
15	HC	485.159,05
16	BC	3.030.172,87
17	IA	873.114,59
18	FEQ	914.566,39
19	FE	783.305,28
20	CC	2.170.157,73
21	IEL	441.545,58

22	IG	765.649,20
23	FEF	1.284.711,26
24	CLEHC	318.597,11
25	CEMIB	537.857,65
26	IE	574.397,58
27	CAISM	301.327,82
28	FEAGRI	358.398,05
29	FEEC	1.493.739,69
30	RTV-UNICAMP	290.011,01
31	CPQBA	463.172,89
32	HEMOC	451.601,18
34	IC	2.773.426,64
35	GASTRO	185.349,97
36	FCA	1.733.328,54
37	FT	671.163,30
38	FENF	425.352,02
39	FCF	264.216,95
42	EDITORIA	933.869,21
43	CECOM	501.704,58
44	PREFEITURA	1.162.238,02
46	SAR	283.462,65
47	CEMEQ	1.993.212,13
48	CIPOI	1.905,66
S U B T O T A L		64.425.045
Créditos Retidos na AEPLAN		2.676.406,00
Programas Controlados pela AEPLAN		25.379.448,00
Programas Controlados pela AEPLAN (Inv. Autoriz/PRDU)		36.095.471,00
T O T A L		R\$ 128.576.370

ARRECADAÇÃO DO ICMS * - 2019

VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS **

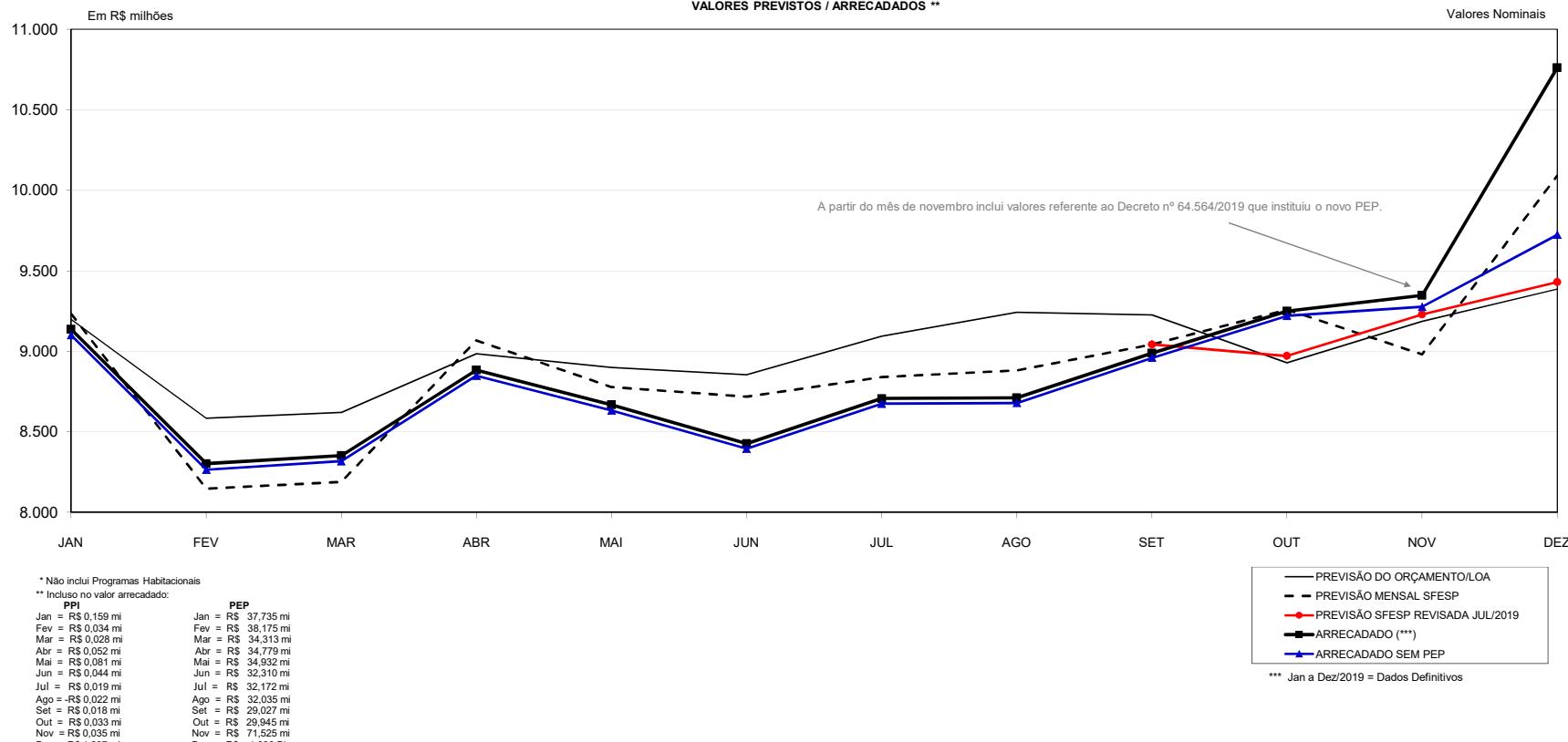


TABELA 1
ARRECADAÇÃO DO ICMS - 2019 ⁽¹⁾
VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS

MÊS	PREVISÃO DE ARRECADAÇÃO				ARRECADADO ⁽⁵⁾	QUOTA-PARTE UNICAMP				ANÁLISE COMPARATIVA								
	PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA INICIAL ⁽²⁾	2 ^a REVISÃO DO ORÇAMENTO AEPLAN ⁽³⁾	SECRETARIA DA FAZENDA			PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA INICIAL	2 ^a REVISÃO DO ORÇAMENTO AEPLAN	PREVISÃO SFESP REVISADA JUL/2019	ARRECADADO	VARIAÇÃO em R\$			VARIAÇÃO %					
			SFESP MENSAL	REVISADA JUL/2019 ⁽⁴⁾						E = A x 2,1958%	F = A x 2,1958%	G = C x 2,1958%	H = D x 2,1958%	I = H - E	J = H - F	K = H - G	L = H / E	M = H / F
JAN	9.197.456.427	9.137.353.030	9.233.472.562	9.137.353.030	9.137.353.030	201.957.748	200.637.998	200.637.998	200.637.998	(1.319.750)	-	-	(0,65)	-	-			
FEV	8.583.977.045	8.302.129.138	8.146.315.735	8.302.129.138	8.302.129.138	188.486.968	182.298.152	182.298.152	182.298.152	(6.188.816)	-	-	(3,28)	-	-			
MAR	8.620.829.054	8.188.982.921	8.188.855.059	8.351.982.921	8.351.982.921	189.296.164	183.392.841	183.392.841	183.392.841	(5.903.323)	-	-	(3,12)	-	-			
ABR	8.984.556.517	8.883.439.777	9.068.139.032	8.883.439.777	8.883.439.777	197.282.892	195.062.571	195.062.571	195.062.571	(2.220.321)	-	-	(1,13)	-	-			
MAI	8.899.184.938	8.667.978.424	8.777.411.169	8.667.978.424	8.667.978.424	195.408.303	190.331.470	190.331.470	190.331.470	(5.076.833)	-	-	(2,60)	-	-			
JUN	8.854.696.062	8.426.811.883	8.717.965.304	8.426.811.883	8.426.811.883	194.431.416	185.035.935	185.035.935	185.035.935	(9.395.481)	-	-	(4,83)	-	-			
SUBTOTAL JAN - JUN	53.140.700.043	51.769.695.173	52.132.158.861	51.769.695.173	1.166.863.491	1.136.758.967	1.136.758.967	1.136.758.967	1.136.758.967	(30.104.524)	-	-	(2,58)	-	-			
JUL	9.093.298.024	8.706.289.913	8.839.153.469	8.706.289.913	8.706.289.913	199.670.638	191.172.714	191.172.714	191.172.714	(8.497.924)	-	-	(4,26)	-	-			
AGO	9.242.198.699	8.880.365.627	8.880.365.627	8.710.571.257	8.710.571.257	202.940.199	194.995.068	194.995.068	191.266.724	(11.673.475)	(3.728.344)	-	(5,75)	(1,91)	-			
SET	9.225.155.177	9.101.546.754	9.041.603.774	8.988.514.706	8.988.514.706	202.565.957	199.851.764	199.851.764	198.535.536	(5.196.151)	(2.481.958)	(1.165.730)	(2,57)	(1,24)	(0,59)			
SUBTOTAL JAN - SET	80.701.351.943	78.457.897.467	78.893.281.731	78.228.160.117	78.175.071.049	1.772.040.285	1.722.778.513	1.717.733.941	1.716.568.211	(55.472.074)	(6.210.302)	(1.165.730)	(3,13)	(0,36)	(0,07)			
OUT	8.928.774.785	9.139.788.547	9.258.915.949	8.970.205.575	9.249.539.724	196.058.037	200.691.477	196.967.774	203.101.393	7.043.356	2.409.916	6.133.619	3,59	1,20	3,11			
NOV	9.186.296.713	9.164.763.583	9.881.253.118	9.228.922.442	9.347.645.306	201.712.703	201.239.879	202.648.679	205.255.596	3.542.893	4.015.717	2.606.917	1,76	2,00	1,29			
DEZ	9.386.375.447	9.421.570.179	10.089.749.270	9.429.929.569	10.761.154.512	206.106.033	206.878.839	207.062.393	236.293.431	30.187.398	29.414.592	29.231.038	14,65	14,22	14,12			
TOTAL	108.202.798.888	106.184.019.776	107.223.200.068	105.857.217.703	107.533.410.591	2.375.917.058	2.331.588.708	2.324.412.787	2.361.218.631	(14.698.427)	29.629.923	38.805.844	(0,62)	1,27	1,58			

Previsão inicial de arrecadação do ICMS/Orçamento 2019 efetuada pela SFESP:

Premissas Iniciais/Orçamento:

(1) Não inclui Programas Habitacionais;

(2) Inflação IGP-DI/FGV = 4,5%;

PIB Nacional: 2,7%;

Dados Observados:

Inflação IGP-DI/FGV = 7,68%

Notas:

(1) Não inclui Programas Habitacionais;

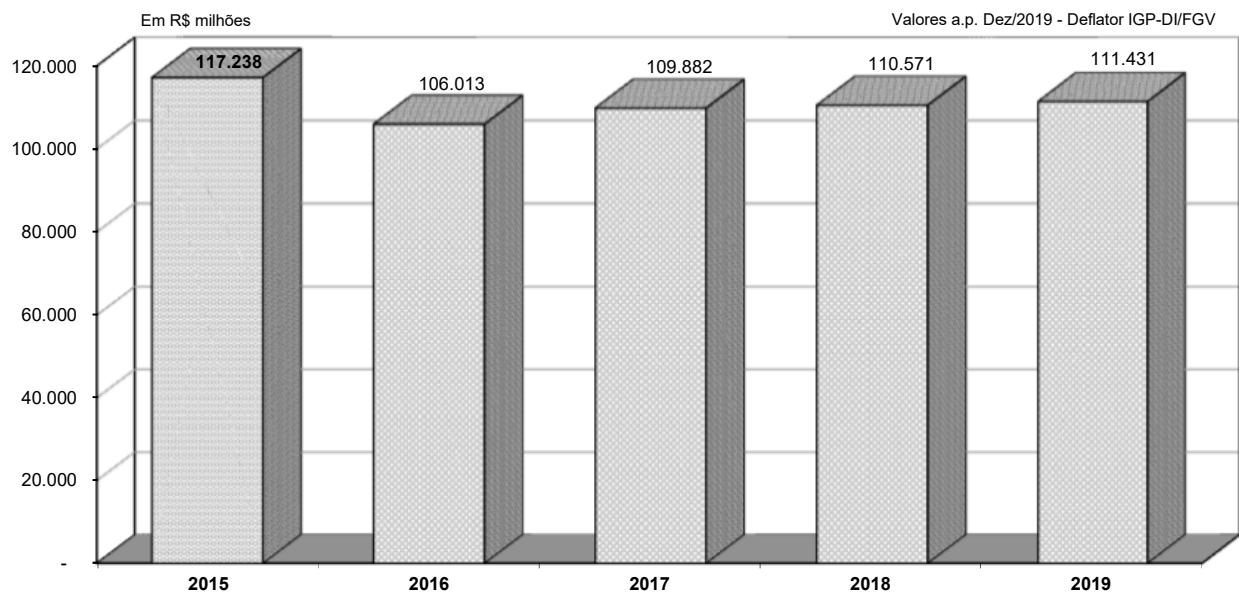
(2) Previsão anual de R\$ 108.203 Bilhões com base na Lei Orçamentária Anual. Distribuição mensal elaborada pela AEPLAN, com base na sazonalidade de 2018;

(3) Previsão anual de R\$ 106.184 bilhões com base na reavaliação elaborada pela AEPLAN para 2^a Revisão Orçamentária de 2019, tendo em vista que as previsões da SFESP não tem se concretizado;

(4) Previsão anual de R\$ 105.857 Bilhões com base na reavaliação elaborada pela SFESP no mês de julho. Distribuição mensal elaborada pela AEPLAN, com base na sazonalidade de 2018;

(5) Coluna D - Valor Arrecadado: Dados Definitivos

GRÁFICO 2
ARRECADAÇÃO ICMS * 2015 A 2019
DADOS ACUMULADOS



* Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
 Jan/2013 a Dez/2019 = Dados Definitivos

ICMS Anual

TABELA 2
ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS - 2015 / 2019

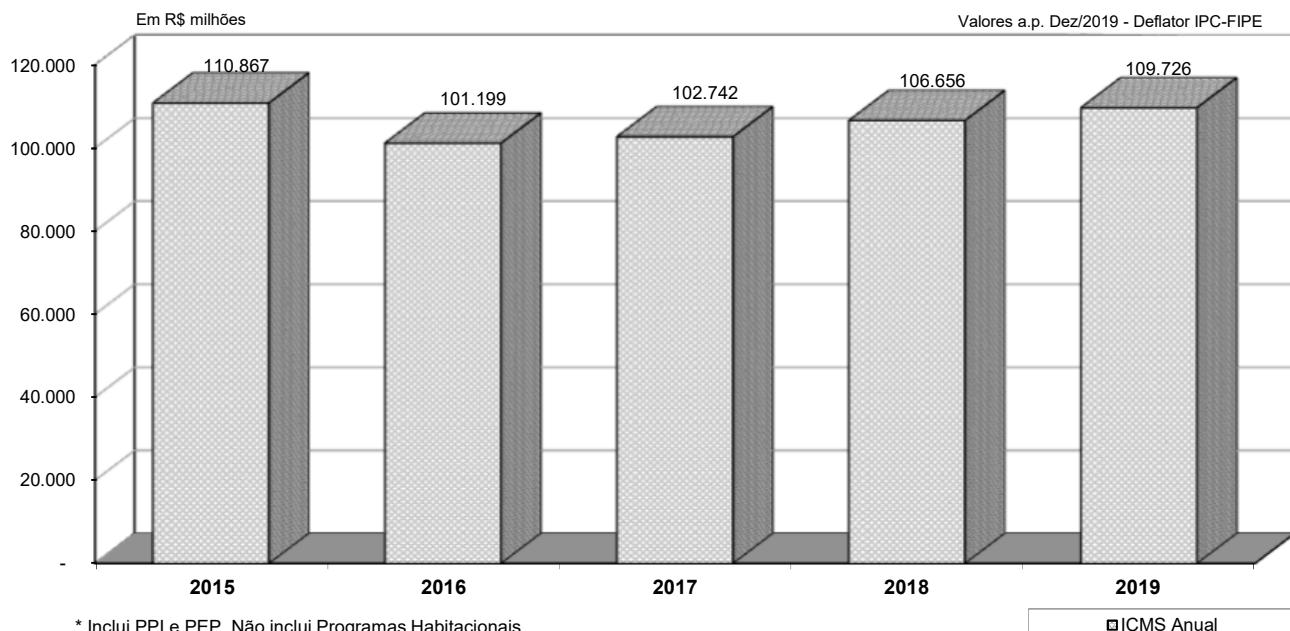
MÊS	VALORES A PREÇO DE DEZ/2019 - DEFULATOR: IGP-DI/FGV					ANÁLISE COMPARATIVA %			
	ARRECADADO 2015 A	ARRECADADO 2016 B	ARRECADADO 2017 C	ARRECADADO 2018 D	ARRECADADO 2019 E	2019/2015 F = E / A	2019/2016 G = E / B	2019/2017 H = E / C	2019/2018 I = E / D
JAN	9.938.984.634	9.175.583.037	9.034.331.480	9.977.112.383	9.831.999.000	(1,08)	7,15	8,83	(1,45)
FEV	9.880.544.826	8.782.043.744	7.449.360.116	8.917.911.375	8.822.991.761	(10,70)	0,47	18,44	(1,06)
MAR	9.695.329.922	9.052.143.676	9.257.724.046	8.864.208.786	8.782.005.830	(9,42)	(2,98)	(5,14)	(0,93)
ABR	9.822.728.209	8.531.954.242	9.053.424.657	9.538.515.336	9.257.508.507	(5,75)	8,50	2,25	(2,95)
MAI	9.383.955.465	8.606.433.390	8.684.183.001	9.068.310.835	8.996.986.444	(4,12)	4,54	3,60	(0,79)
JUN	9.915.338.358	8.828.575.126	9.218.601.507	8.715.638.978	8.691.906.997	(12,34)	(1,55)	(5,71)	(0,27)
JUL	9.861.665.716	8.401.522.416	9.069.038.212	9.241.327.749	8.981.075.103	(8,93)	6,90	(0,97)	(2,82)
AGO	9.396.753.503	8.678.335.205	9.744.196.937	9.255.359.635	9.031.552.492	(3,89)	4,07	(7,31)	(2,42)
SET	9.897.490.706	8.625.871.898	9.478.747.984	9.102.313.076	9.273.371.195	(6,31)	7,51	(2,17)	1,88
OUT	9.621.469.914	8.761.884.232	9.459.924.809	9.260.825.782	9.490.470.810	(1,36)	8,32	0,32	2,48
NOV	9.417.616.881	9.254.950.740	9.639.453.612	9.110.741.642	9.510.294.334	0,98	2,76	(1,34)	4,39
DEZ	10.406.046.463	9.313.531.176	9.793.004.003	9.518.454.585	10.761.154.512	3,41	15,54	9,89	13,06
TOTAL	117.237.924.597	106.012.828.882	109.881.990.364	110.570.720.162	111.431.316.985	(4,95)	5,11	1,41	0,78

Notas:

1) ICMS: Jan/2013 a Dez/2019 = Dados Definitivos
 Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais

2) IGP-DI/FGV: Jan/2013 a Dez/2019 = Real
 2019 = 7,68% a.a.

GRÁFICO 3
ARRECADAÇÃO ICMS* 2015 A 2019
DADOS ACUMULADOS



* Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais.
Jan/2013 a Dez/2019 = Dados Definitivos

□ ICMS Anual

TABELA 3
ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS - 2015/2019

MÊS	VALORES A PREÇO DE DEZ/2019 - DEFLATOR: IPC-FIPE					ANÁLISE COMPARATIVA %			
	ARRECADADO 2015 A	ARRECADADO 2016 B	ARRECADADO 2017 C	ARRECADADO 2018 D	ARRECADADO 2019 E	2019/2015 F = E / A	2019/2016 G = E / B	2019/2017 H = E / C	2019/2018 I = E / D
JAN	9.408.520.100	8.749.932.379	8.659.927.608	9.311.744.443	9.482.645.132	0,79	8,37	9,50	1,84
FEV	9.289.440.135	8.366.348.402	7.150.646.074	8.370.823.175	8.569.583.154	(7,75)	2,43	19,84	2,37
MAR	9.161.470.638	8.577.542.823	8.840.350.722	8.367.009.411	8.577.298.758	(6,38)	-	(2,98)	2,51
ABR	9.265.328.367	8.076.579.138	8.486.294.281	9.089.953.133	9.096.712.539	(1,82)	12,63	7,19	0,07
MAI	8.832.100.981	8.192.448.204	8.102.719.322	8.766.930.014	8.877.853.981	0,52	8,37	9,57	1,27
JUN	9.351.740.161	8.485.730.909	8.514.524.693	8.465.185.151	8.617.921.255	(7,85)	1,56	1,21	1,80
JUL	9.276.216.971	8.015.713.618	8.352.090.449	8.994.573.515	8.891.289.685	(4,15)	10,92	6,46	(1,15)
AGO	8.824.841.296	8.306.281.099	8.986.425.752	9.032.453.641	8.866.402.874	0,47	6,74	(1,34)	(1,84)
SET	9.365.281.850	8.270.121.969	8.794.059.042	9.006.973.224	9.149.318.715	(2,31)	10,63	4,04	1,58
OUT	9.183.520.513	8.388.795.789	8.757.348.622	9.143.761.521	9.399.973.498	2,36	12,05	7,34	2,80
NOV	9.000.509.510	8.852.019.512	8.968.922.534	8.879.705.456	9.435.513.172	4,83	6,59	5,20	6,26
DEZ	9.907.677.186	8.917.778.349	9.129.009.496	9.227.028.163	10.761.154.512	8,61	20,67	17,88	16,63
TOTAL	110.866.647.708	101.199.292.191	102.742.318.595	106.656.140.847	109.725.667.275	(1,03)	8,43	6,80	2,88

Notas:

- 1) ICMS: Jan/2013 a Dez/2019 = Dados Definitivos
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais
- 2) IPC - FIPE: Jan/2013 a Dez/2019 = Real
2019 = 4,38% a.a.

GRÁFICO 4
ARRECADAÇÃO ICMS* 2015 A 2019
DADOS ACUMULADOS

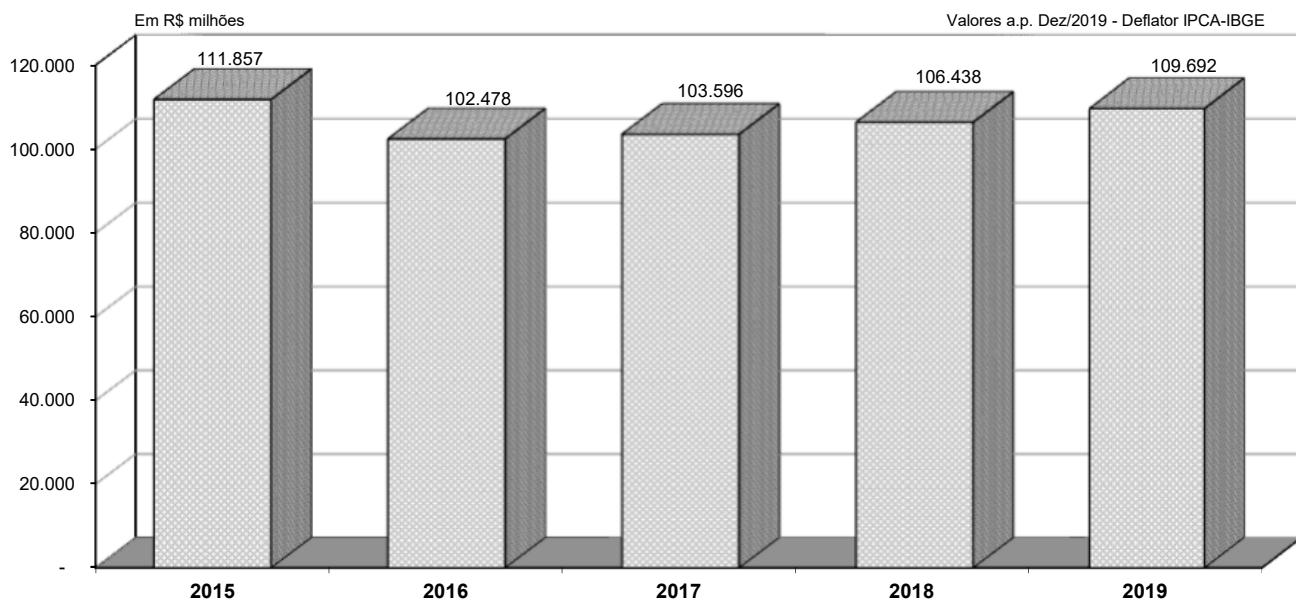


TABELA 4
ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS - 2015 / 2019

MÊS	VALORES A PREÇO DE DEZ/2019 - DEFLATOR: IPCA-IBGE					ANÁLISE COMPARATIVA %			
	ARRECADADO 2015 A	ARRECADADO 2016 B	ARRECADADO 2017 C	ARRECADADO 2018 D	ARRECADADO 2019 E	2019/2015 F = E / A	2019/2016 G = E / B	2019/2017 H = E / C	2019/2018 I = E / D
JAN	9.509.565.499	8.851.930.967	8.768.478.316	9.388.892.365	9.500.409.793	(0,10)	7,33	8,35	1,19
FEV	9.389.206.643	8.463.036.686	7.210.690.694	8.377.917.479	8.595.041.063	(8,46)	1,56	19,20	2,59
MAR	9.203.199.587	8.723.325.259	8.904.802.356	8.366.570.569	8.582.286.614	(6,75)	(1,62)	(3,62)	2,58
ABR	9.343.573.830	8.201.601.212	8.588.284.830	9.066.802.565	9.076.661.281	(2,86)	10,67	5,69	0,11
MAI	8.896.078.335	8.301.928.643	8.170.670.836	8.726.311.629	8.845.014.962	(0,57)	6,54	8,25	1,36
JUN	9.389.575.558	8.624.838.071	8.610.025.738	8.405.161.994	8.598.062.981	(8,43)	(0,31)	(0,14)	2,30
JUL	9.335.036.437	8.133.337.306	8.424.705.720	8.921.895.259	8.866.374.499	(5,02)	9,01	5,24	(0,62)
AGO	8.910.927.072	8.400.477.498	9.056.413.471	9.004.307.007	8.860.987.479	(0,56)	5,48	(2,16)	(1,59)
SET	9.467.926.607	8.345.522.420	8.850.160.831	8.970.863.579	9.147.389.478	(3,39)	9,61	3,36	1,97
OUT	9.289.698.338	8.466.122.546	8.804.439.860	9.109.823.372	9.403.624.569	1,23	11,07	6,81	3,23
NOV	9.109.078.170	8.930.940.933	9.018.050.675	8.878.662.695	9.455.143.227	3,80	5,87	4,85	6,49
DEZ	10.013.283.978	9.034.961.628	9.189.067.213	9.220.417.340	10.761.154.512	7,47	19,11	17,11	16,71
TOTAL	111.857.150.054	102.478.023.169	103.595.790.540	106.437.625.853	109.692.150.458	(1,94)	7,04	5,88	3,06

Notas:

1) ICMS: Jan/2013 a Dez/2019 = Dados Definitivos
Inclui PPI e PEP. Não inclui Programas Habitacionais

2) IPCA - IBGE: Jan/2013 a Dez/2019 = Real
2019 = 4,31% a.a

GRÁFICO 5

**ARRECADAÇÃO ICMS 2015 a 2019
DADOS COMPARATIVOS MENSais**

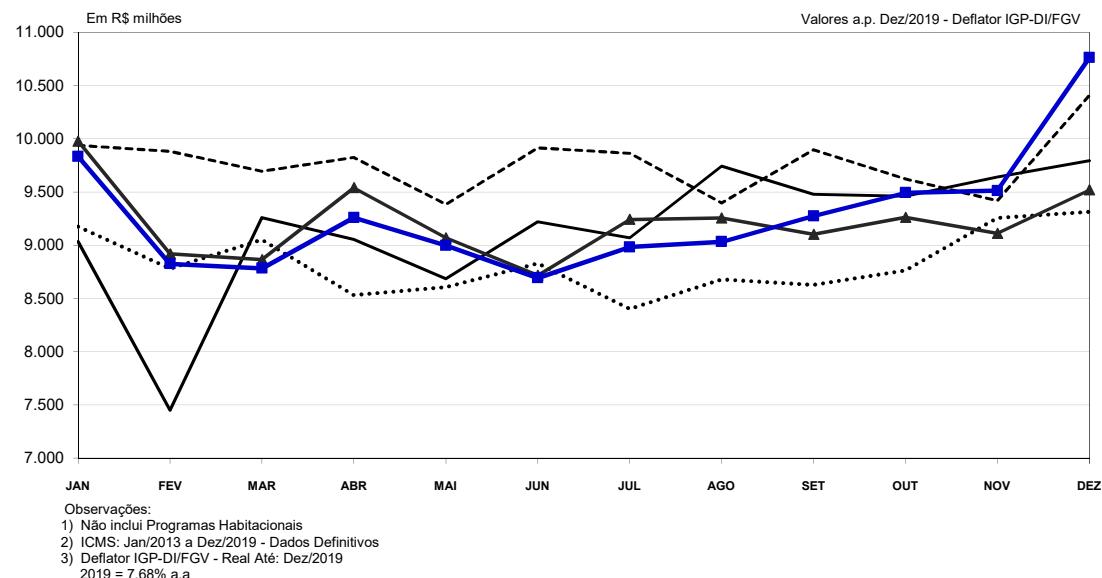


GRÁFICO 6
ARRECADAÇÃO ICMS 2015 a 2019
DADOS COMPARATIVOS MENSais

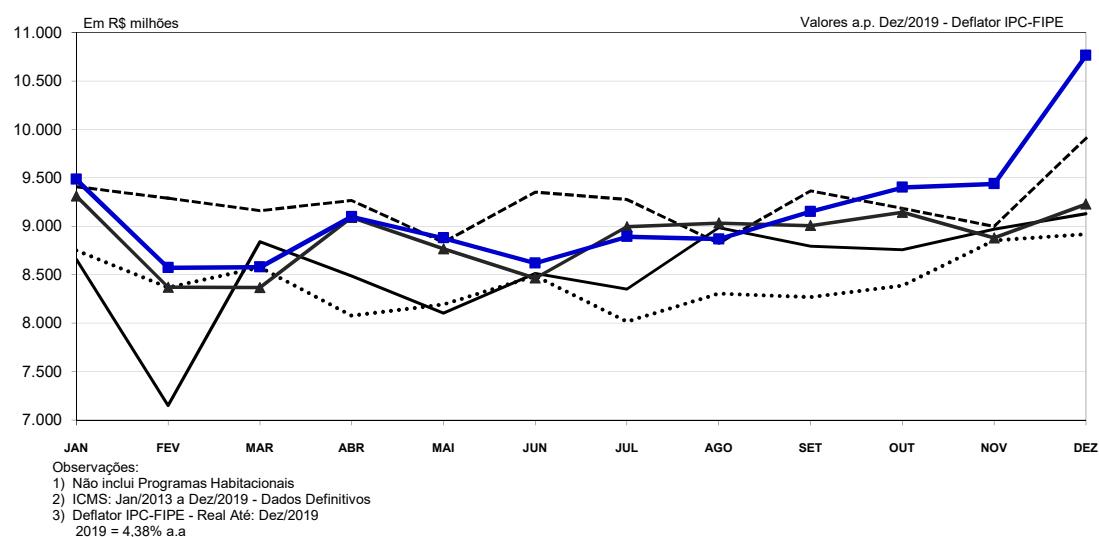


GRÁFICO 7
ARRECADAÇÃO ICMS 2015 a 2019
DADOS COMPARATIVOS MENSais

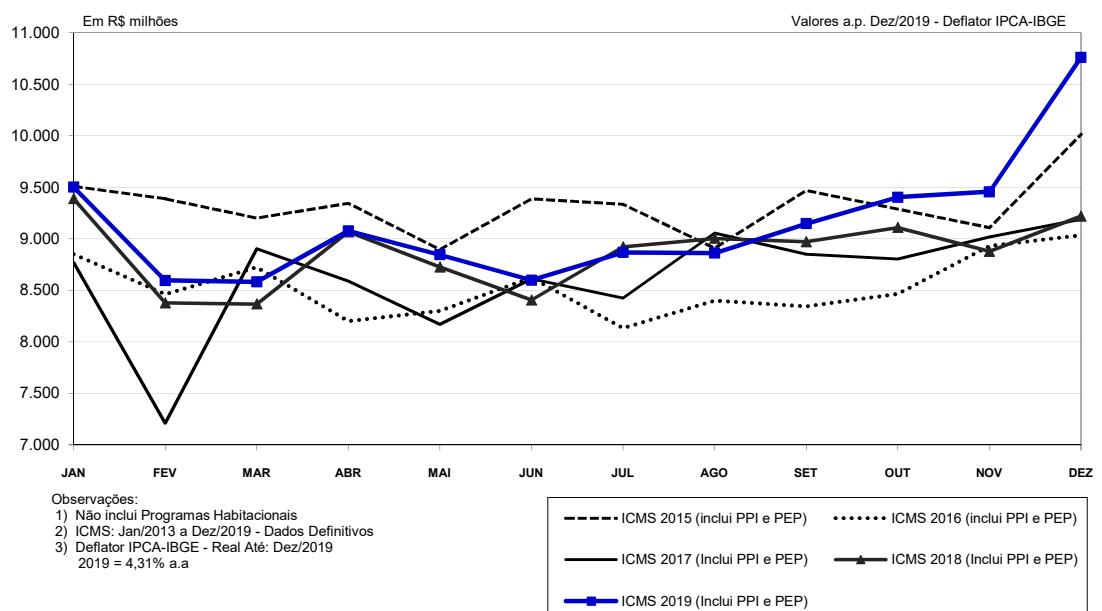
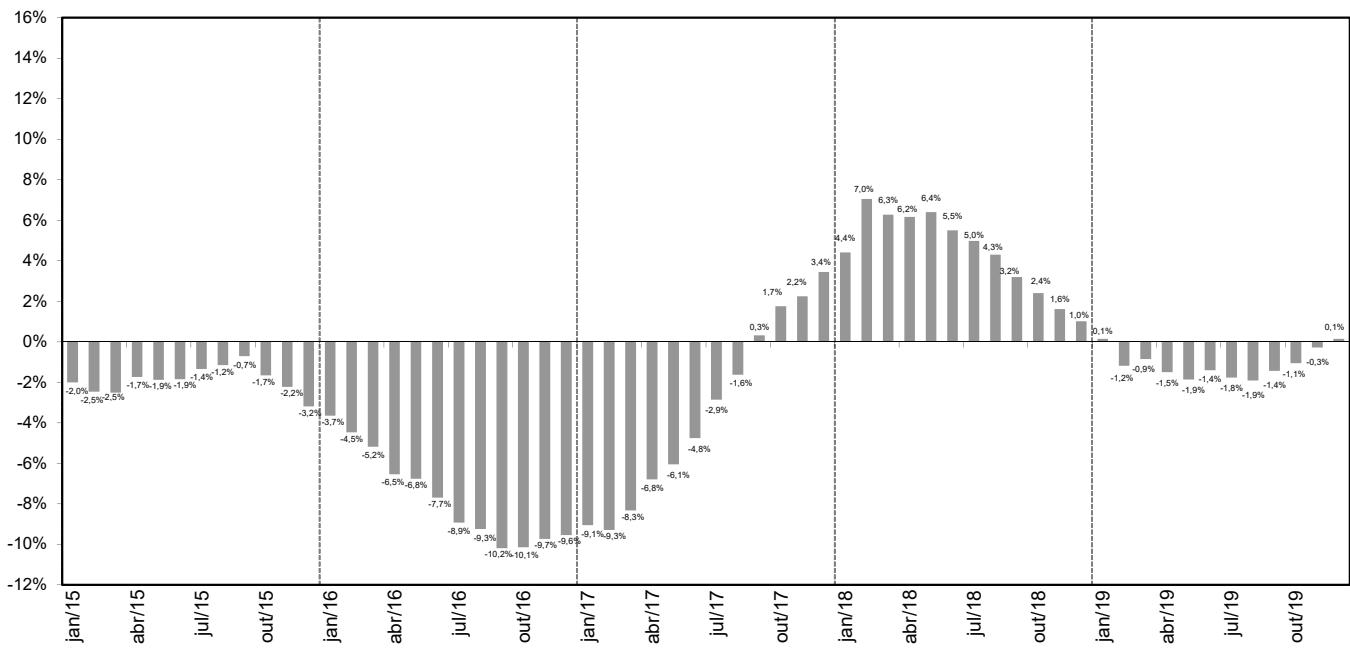


GRÁFICO 8

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



Notas:

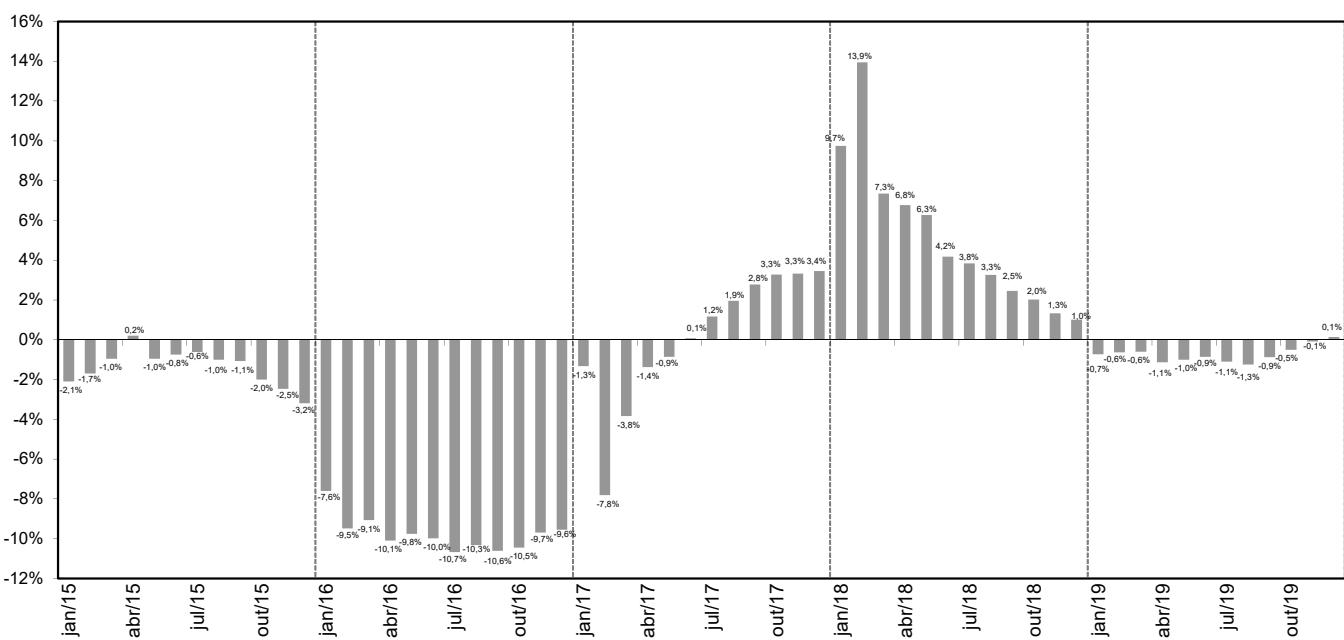
1) Forma de Cálculo (Exemplo)
 $\% \text{ Jun 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2016 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2015 a Jun 2016 em Valores Reais}}$

2) Exclui Programas Habitacionais

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

GRÁFICO 9

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



Notas:

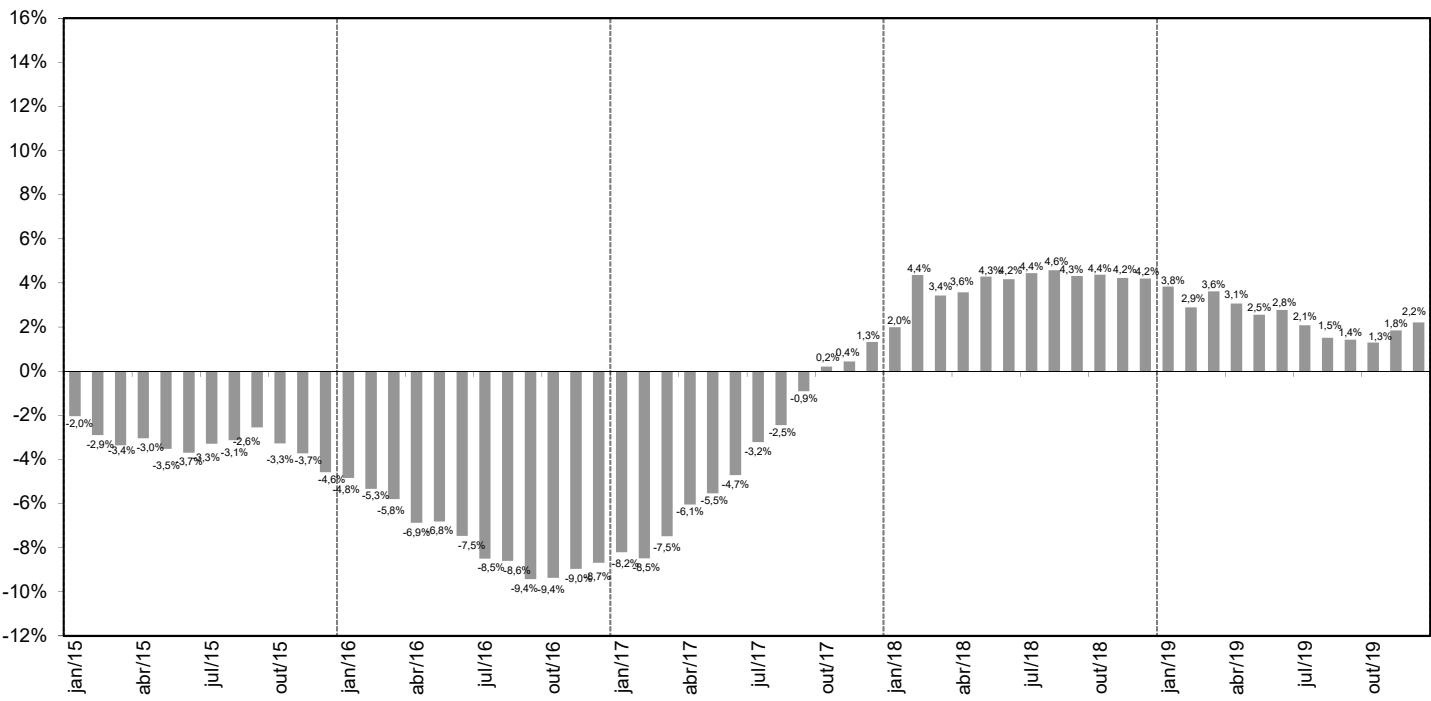
1) Forma de cálculo (Exemplo)
 $\% \text{ Jan 2017} = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Jun 2016 em Valores Reais}}$

2) Exclui Programas Habitacionais

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

GRÁFICO 10

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



Notas:

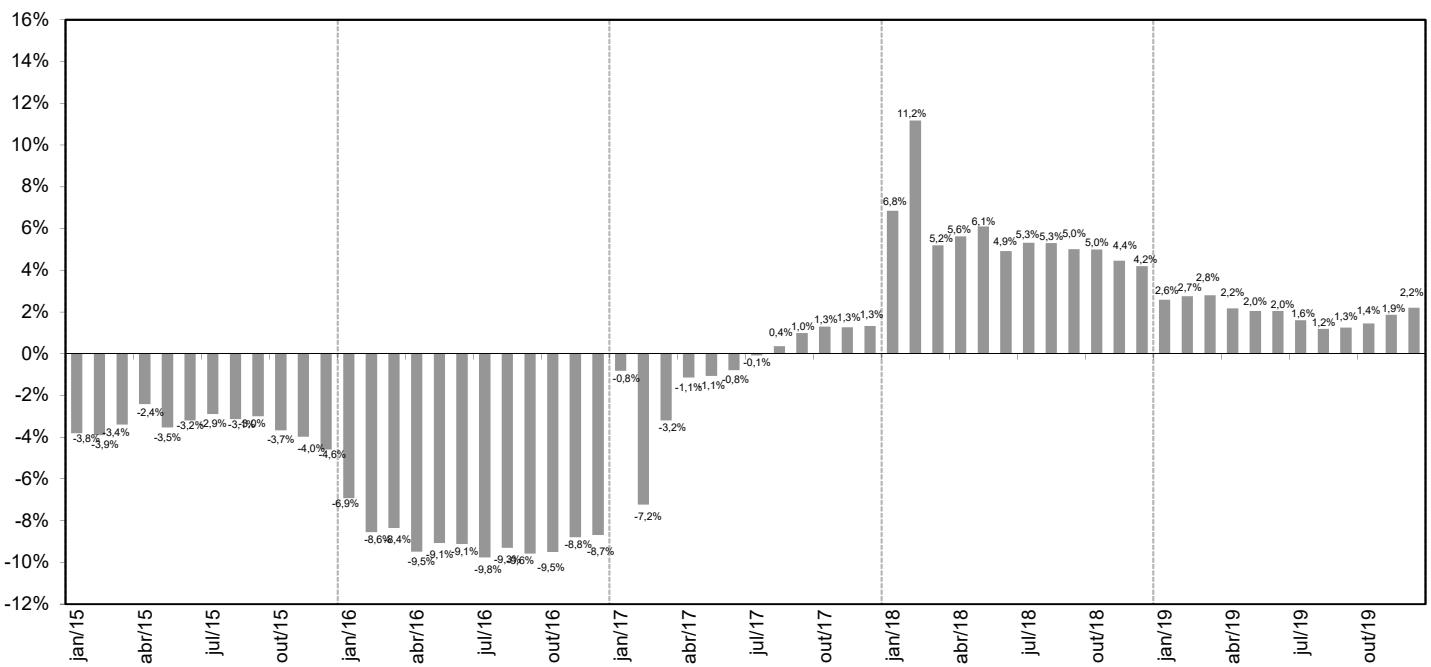
- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)

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

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

GRÁFICO 11

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



Notas:

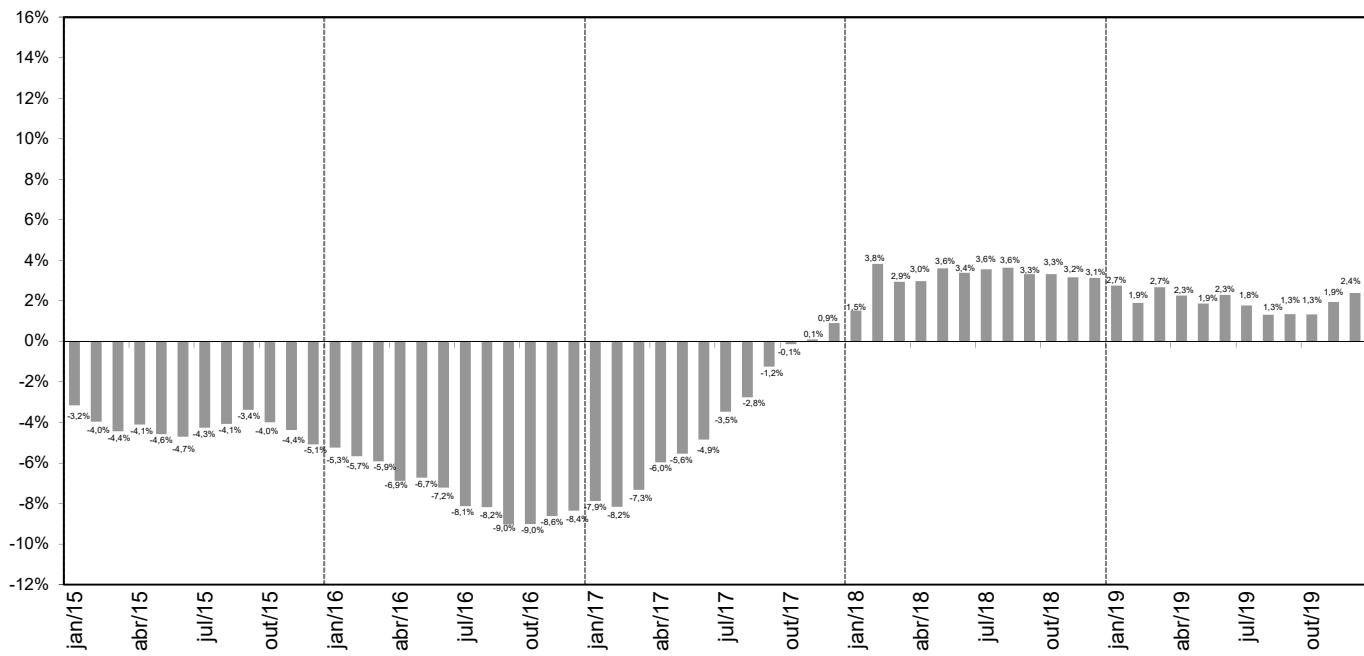
- 1) Forma de Cálculo (Exemplo)
% Jan 2017 = Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Jun 2017 em Valores Reais
Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Jun 2016 em Valores Reais

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

90

GRÁFICO 12

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



Notas:

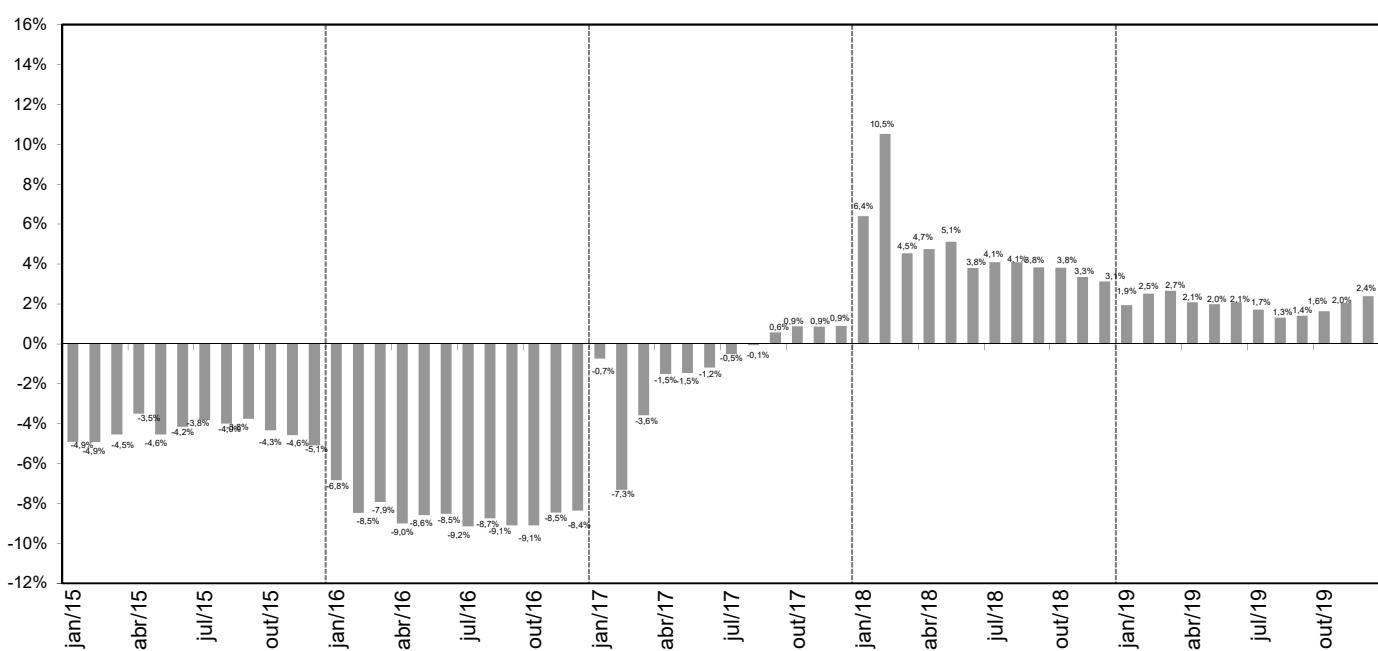
1) Forma de Cálculo (Exemplo)
 $\% \text{ Jun } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2016 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jul 2015 a Jun 2016 em Valores Reais}}$

2) Exclui Programas Habitacionais

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

GRÁFICO 13

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



Notas:

1) Forma de Cálculo (Exemplo)
 $\% \text{ Jan } 2017 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2017 a Jun 2017 em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan 2016 a Jun 2016 em Valores Reais}}$

2) Exclui Programas Habitacionais

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



Fls. nº _____

Proc. nº 01-P-24918/18

Rubrica _____

PROC. Nº 01-P-24918/18INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINASASSUNTO : Terceira Revisão do Orçamento 2019 – Fechamento
am**PARECER COP/CONSU-01/2020****A COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO DO CONSELHO**

UNIVERSITÁRIO em sua 139ª Reunião, realizada em 27.02.20, manifestou-se, com 01 voto contrário, favoravelmente à Informação Aeplan nº 0061/20, que trata da Terceira Revisão do Orçamento 2019 – Fechamento.

À CAD para providências.

Cidade Universitária “Zeferino Vaz”,
27 de fevereiro de 2020

Prof. Dr. FRANCISCO DE ASSIS MAGALHÃES GOMES NETO
Presidente



Secretaria Geral

Fls. nº 256
Proc. nº 01-P-24918/2018
Rubrica

PROCESSO Nº: 01-P-24918/2018

INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS

ASSUNTO: Orçamento 2019 - 3ª Revisão - Fechamento

PARECER CAD nº 3/2020

A CÂMARA DE ADMINISTRAÇÃO em sua 353ª Sessão, realizada em 03.03.20, tomou ciência da Informação Aeplan-61/20 e do Parecer COP-Consu-01/20, discutiu o assunto e aprovou, com 01 abstenção, a Terceira Revisão do Orçamento de 2019 - Fechamento - Demonstrativo Receita/Despesa.

Ao Consu para deliberação.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz"
4 de março de 2020

mfernani
ÂNGELA DE NORONHA BIGNAMI
Secretária Geral