

PREVISÃO DE ARRECAÇÃO DO ICMS LÍQUIDO, LIBERAÇÕES FINANCEIRAS E FOLHA DE PAGAMENTO DAS UNIVERSIDADES ESTADUAIS PAULISTAS

DEZEMBRO DE 2025
CONCEITO: FLUXO DE CAIXA
QUADRO - 12

PERCENTUAL DECRETO 29.598 DE 02/02/89

MÊS	ICMS LÍQUIDO PREVISTO EM R\$ 1,00	LIBERAÇÕES FINANCEIRAS DO ESTADO (EM R\$)				VALORES BRUTOS DA FOLHA DE PAGAMENTO (EM R\$)				% DA FOLHA DE PAGAMENTO BRUTA SOBRE AS LIBERAÇÕES FINANCEIRAS				% DA FOLHA DE PAGAMENTO BRUTA "ACUMULADA" S/ AS LIBERAÇÕES FINANC.				MÊS
		TOTAL	UNIVERSIDADE			TOTAL	UNIVERSIDADE			TOTAL %	UNIVERSIDADE			TOTAL %	UNIVERSIDADE			
			UNESP	UNICAMP	USP		UNESP	UNICAMP	USP		UNESP %	UNICAMP %	USP %		UNESP %	UNICAMP %	USP %	
JAN	14.652.943.970	1.264.745.594	309.869.278	290.191.052	664.685.264	1.158.299.738	289.296.503	286.073.914	582.929.321	91,58	93,36	98,58	87,70	91,58	93,36	98,58	87,70	JAN
FEV	13.533.965.570	1.250.323.851	306.335.876	286.882.039	657.105.936	1.149.533.547	290.588.470	294.382.084	564.562.993	91,94	94,86	102,61	85,92	91,76	94,11	100,59	86,81	FEV
MAR	14.028.701.159	1.387.135.790	339.855.516	318.273.016	729.007.258	1.147.695.289	289.778.642	282.281.360	575.635.287	82,74	85,27	88,69	78,96	88,55	90,96	96,36	84,02	MAR
ABR	15.141.900.366	1.368.469.169	335.282.096	313.990.031	719.197.042	1.188.723.985	288.543.510	287.599.881	612.580.594	86,87	86,06	91,60	85,18	88,11	89,69	95,12	84,32	ABR
MAI	14.679.953.375	1.329.265.507	325.676.994	304.994.901	698.593.612	1.158.578.999	288.886.954	288.984.795	580.707.250	87,16	88,70	94,75	83,13	87,92	89,49	95,05	84,08	MAI
JUN	14.780.211.295	1.330.473.125	325.972.867	305.271.984	699.228.274	1.264.517.126	304.801.606	302.837.343	656.878.177	95,04	93,51	99,20	93,94	89,12	90,16	95,74	85,74	JUN
JUL	15.199.647.990	1.390.280.488	340.625.983	318.994.556	730.659.949	1.240.289.432	302.005.419	300.821.709	637.462.304	89,21	88,66	94,30	87,24	89,13	89,94	95,53	85,96	JUL
AGO	15.021.626.416	1.379.646.625	338.020.631	316.554.657	725.071.337	1.240.991.160	302.453.567	298.628.017	639.909.576	89,95	89,48	94,34	88,25	89,24	89,88	95,38	86,26	AGO
SET	15.655.673.825	1.410.331.948	345.538.696	323.595.286	741.197.966	1.233.952.745	298.446.214	302.038.071	633.468.460	87,49	86,37	93,34	85,47	89,03	89,47	95,14	86,16	SET
OUT	15.219.908.098	1.395.366.187	341.872.007	320.161.449	733.332.731	1.244.526.789	299.085.272	306.171.479	639.270.038	89,19	87,48	95,63	87,17	89,05	89,27	95,19	86,27	OUT
NOV	15.622.146.677	1.519.771.210	372.351.887	348.705.708	798.713.615	1.248.738.410	301.586.380	306.577.019	640.575.011	82,17	80,99	87,92	80,20	88,35	88,43	94,45	85,65	NOV
DEZ	16.217.126.563	1.550.363.143	379.847.070	355.724.910	814.791.163	1.231.369.528	302.538.449	301.419.795	627.411.284	79,42	79,65	84,73	77,00	87,52	87,61	93,54	84,85	DEZ
TOT.ACUM.	179.753.805.304	16.576.172.637	4.061.248.901	3.803.339.589	8.711.584.147	14.507.216.748	3.558.010.986	3.557.815.467	7.391.390.295	87,52	87,61	93,54	84,85	87,52	87,61	93,54	84,85	TOT.ACUM.

Notas:

1) Liberações Financeiras Adicionais (em R\$)					
MÊS/ANO	ORIGEM	UNESP	UNICAMP	USP	TOTAL
JAN	Diferença Est./Fecham. Dez/2024	(33.823.240)	(31.675.298)	(72.552.560)	(138.051.098)
	PEP Dez/2024	124.941	117.007	268.005	509.953
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(33.698.299)	(31.558.291)	(72.284.555)	(137.541.145)
FEV	Diferença Est./Fecham. Jan/2025	(11.088.227)	(10.384.070)	(23.784.807)	(45.257.104)
	PEP Jan/2025	93.212	87.293	199.945	380.450
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(10.995.015)	(10.296.777)	(23.584.862)	(44.876.654)
MAR	Diferença Est./Fecham. Fev/2025	10.846.404	10.157.604	23.266.085	44.270.093
	PEP Fev/2025	78.156	73.192	167.648	318.996
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	10.924.560	10.230.796	23.433.733	44.589.089
ABR	Diferença Est./Fecham. Mar/2025	(19.817.609)	(18.559.093)	(42.509.773)	(80.886.475)
	PEP Mar/2025	67.567	63.277	144.935	275.779
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(19.750.042)	(18.495.816)	(42.364.838)	(80.610.696)
MAI	Diferença Est./Fecham. Abr/2025	(18.622.490)	(17.439.870)	(39.946.181)	(76.008.541)
	PEP Abr/2025	98.617	92.354	211.539	402.510
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(18.523.873)	(17.347.516)	(39.734.642)	(75.606.031)
JUN	Diferença Est./Fecham. Mai/2025	(20.645.508)	(19.334.416)	(44.285.657)	(84.265.581)
	PEP Mai/2025	66.760	62.521	143.204	272.485
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(20.578.748)	(19.271.895)	(44.142.453)	(83.993.096)
JUL	Diferença Est./Fecham. Jun/2025	(15.806.291)	(14.802.514)	(33.905.294)	(64.514.099)
	PEP Jun/2025	46.128	43.199	98.948	188.275
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(15.760.163)	(14.759.315)	(33.806.346)	(64.325.824)
AGO	Diferença Est./Fecham. Jul/2025	(14.233.521)	(13.329.623)	(30.531.623)	(58.094.767)
	PEP Jul/2025	42.078	39.406	90.260	171.744
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(14.191.443)	(13.290.217)	(30.441.363)	(57.923.023)
SET	Diferença Est./Fecham. Ago/2025	(21.565.057)	(20.195.569)	(46.258.136)	(88.018.762)
	PEP Ago/2025	25.168	23.570	53.987	102.725
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(21.539.889)	(20.171.999)	(46.204.149)	(87.916.037)
OUT	Diferença Est./Fecham. Set/2025	(15.012.805)	(14.059.418)	(32.203.226)	(61.275.449)
	PEP Set/2025	23.626	22.126	50.679	96.431
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(14.989.179)	(14.037.292)	(32.152.547)	(61.179.018)
NOV	Diferença Est./Fecham. Out/2025	6.035.079	5.651.822	12.945.549	24.632.450
	PEP Out/2025	24.335	22.789	52.199	99.323
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	6.059.414	5.674.611	12.997.748	24.731.773
DEZ	Diferença Est./Fecham. Nov/2025	(416.936)	(390.459)	(894.349)	(1.701.744)
	PEP Nov/2025	21.040	19.704	45.131	85.875
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(395.896)	(370.755)	(849.218)	(1.615.869)

- 2) ICMS Líquido Previsto = Estimativas da S.F. no início do mês.
Nota: % de cada Universidade no ICMS:
- UNESP = 2,3447%
- UNICAMP = 2,1958%
- USP = 5,0295%
- Total = 9,57%

- 3) O 13º Salário foi diluído mês a mês (1/12)

- 4) O pagamento de 1/3 de férias (ativos) da Constituição foi diluído mês a mês (1/36)

- 5) IPC-FIPE/Reajuste Salarial - 2025:

MÊS	IPC-FIPE	REAJUSTE
JAN	0,24%	-
FEV	0,51%	-
MAR	0,62%	-
ABR	0,45%	-
MAI	0,27%	5,51%
JUN	-0,08%	-
JUL	0,28%	-
AGO	0,04%	-
SET	0,65%	-
OUT	0,27%	-
NOV	0,20%	-
DEZ	0,32%	-
TOTAL	3,83%	5,51%

6) ICMS - Dados Definitivos - 2025 (em R\$)			
MÊS	DEFINITIVO (*)	PEP (**)	TOTAL
JAN	14.180.037.972	3.975.440	14.184.013.412
FEV	13.996.557.975	3.333.294	13.999.891.269
MAR	13.183.492.427	2.881.706	13.186.374.133
ABR	14.347.662.742	4.205.958	14.351.868.700
MAI	13.799.435.286	2.847.282	13.802.282.568
JUN	14.106.082.774	1.967.348	14.108.050.122
JUL	14.592.597.139	1.794.604	14.594.391.743
AGO	14.101.890.134	1.073.397	14.102.963.531
SET	15.015.387.005	1.007.634	15.016.394.639
OUT	15.477.300.471	1.037.861	15.478.338.332
NOV	15.604.364.602	897.327	15.605.261.929
DEZ	16.270.262.272	787.672	16.271.049.944
TOTAL	174.675.070.799	25.809.523	174.700.880.322

* Inclui arrecadação adicional do Programa de Parcelamento Incentivado - PPI

** Programa Especial de Parcelamento-PEP.

- 7) Royalties do Petróleo - Conforme previsto na LDO (Lei nº 17.990, de 23 de julho de 2024) os recursos correspondentes à participação das Universidades na compensação financeira devida ao Estado em função da exploração de petróleo e gás natural (Lei nº 16.004, de 23 de novembro de 2015) serão deduzidas da Insuficiência Financeira.

(em R\$)				
MÊS	UNESP	UNICAMP	USP	TOTAL
JAN	2.115.000	1.433.787	1.941.699	5.490.486
FEV	1.543.449	1.044.516	1.337.301	3.925.266
MAR	5.411.413	3.662.128	4.688.646	13.762.187
ABR	2.167.972	1.467.157	1.878.410	5.513.539
MAI	1.950.578	1.320.037	7.906.578	11.177.193
JUN	9.125.399	6.175.537	1.469.810	16.770.746
JUL	1.696.385	1.148.014	1.690.051	4.534.450
AGO	1.494.705	1.011.529	1.295.067	3.801.301
SET	6.330.443	4.284.074	5.484.926	16.099.443
OUT	1.666.386	1.127.713	1.443.818	4.237.917
NOV	1.590.445	1.076.321	1.378.020	4.044.786
DEZ	6.453.283	4.367.205	5.591.359	16.411.847
TOTAL	41.545.458	28.118.018	36.105.685	105.769.161

- 8) Programas Habitacionais - conforme consta no anexo XII do Projeto de Lei nº 712/2024, de 30 de setembro de 2024 (LOA-2025), o valor a ser deduzido mensalmente é de R\$ 121.250.000,00, perfazendo o total anual de R\$ 1.455.000.000,00.

- 9) Na folha de pagamento da UNICAMP do mês de janeiro/25, contém o acréscimo de R\$ 12,798 milhões referente ao Vale Alimentação Extra-Natalino, concedido em dezembro/24.

- 10) Link com informações complementares:
https://aeplan.unicamp.br/wp-content/uploads/sites/5/2025/06/1_revisao_unicamp_2025.pdf
<https://sites.usp.br/codage/gestao-ocamentaria/demonstrativo-de-receitas-e-despesas/>

- 11) Na folha de pagamento de junho estão acrescentados os valores necessários para complementar o provisionamento do 13º salário (jan a mai), em função do reajuste salarial de 5%, conforme segue:

UNESP	UNICAMP	USP
R\$ 6.105.750	R\$ 5.260.922	R\$ 11.047.910