

CONJUNTO DE INFORMAÇÕES
FINANCEIRAS PARA O
CONSELHO UNIVERSITÁRIO

UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO



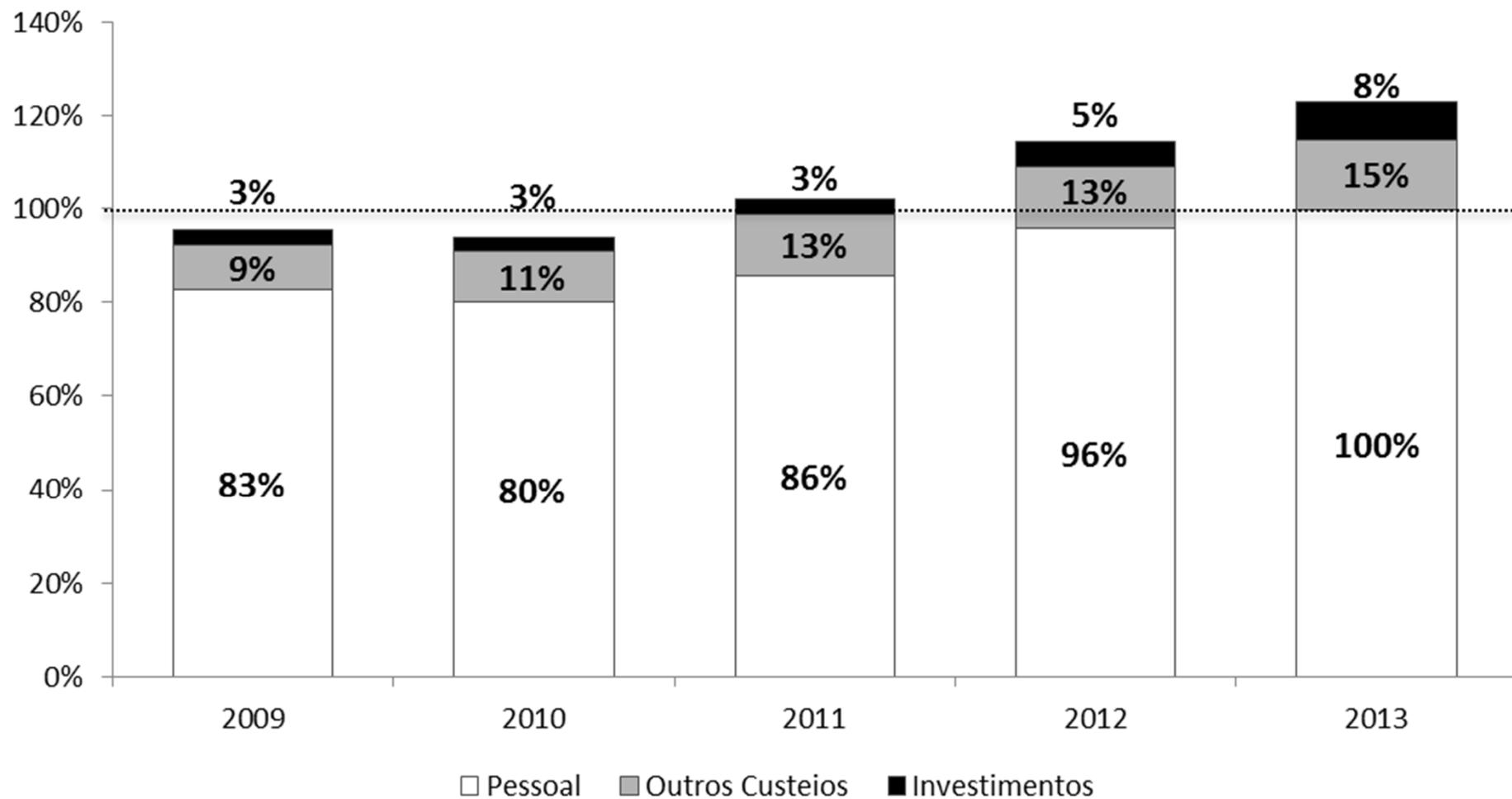


EVOLUÇÃO DAS DESPESAS E RECEITAS DA USP ENTRE 2009 E 2013

(Valores em R\$ milhões)

Item	2009	2010	2011	2012	2013	2013/2009 %
1 - Repasses Tesouro do Estado	2.893	3.375	3.778	3.983	4.362	50,7
2 - Total de Despesas	2.766	3.170	3.849	4.555	5.369	94,1
2.1 - Despesas de Pessoal	2.396	2.701	3.238	3.820	4.354	81,7
2.1.1 - Folha dos Ativos e Inativos	1.973	2.209	2.482	2.997	3.359	70,2
2.1.2 - Outras Folhas	405	475	603	815	989	144,1
2.1.2.1 - 13º salário, Férias e Bonificações	337	370	468	606	678	101,3
2.1.2.2 - Vale Alimentação	66	100	125	149	186	182,8
2.1.2.3 - Vale Refeição	3	5	10	60	125	4.504,6
2.1.3 - Precatórios	18	17	152	7	6	-66,8
2.2 - Outros Custeios e Investimentos	370	469	611	735	1.014	174,3
2.2.1 - Outros Custeios	275	364	495	524	649	136,4
2.2.2 - Investimentos	95	105	116	212	365	284,2
3 - Saldo Financeiro	127	205	-71	-572	-1.007	-889,9

Percentual das Despesas da USP em Relação aos Repasses do Tesouro





Proposta Orçamentária para 2014

	Realizado 2013	Proposta Orçamentária 2014 (Original)	Nova Proposta Orçamentária 2014	Variação
	(A)	(B)	(C)	(C)/(A)
RTE	4.361.662.081	4.595.784.129	4.595.784.129	5,4%
Pessoal	4.354.482.617	4.594.011.895	4.594.011.895	5,5%
Outros Custeios e Investimentos	1.013.829.579	671.637.647	577.187.620	-43,1%
Reservas	-1.006.650.116	-669.865.413	-575.415.386	-42,8%



Estimativa do uso das reservas financeiras da Universidade em 2014 (Valores em R\$ milhões)

Saldo Bancário (dez/2013)	2.563
Despesas excedentes à receita do Tesouro do Estado de 2014	2.510
<i>Economia Orçamentária das Unidades¹</i>	<i>866</i>
<i>Restos a pagar do ano anterior e credores²</i>	<i>417</i>
<i>Obras em andamento³</i>	<i>192</i>
<i>Obras previstas</i>	<i>460</i>
<i>Déficit na Proposta Orçamentária 2014</i>	<i>575</i>
Saldo Bancário (dez/2014)	52,8

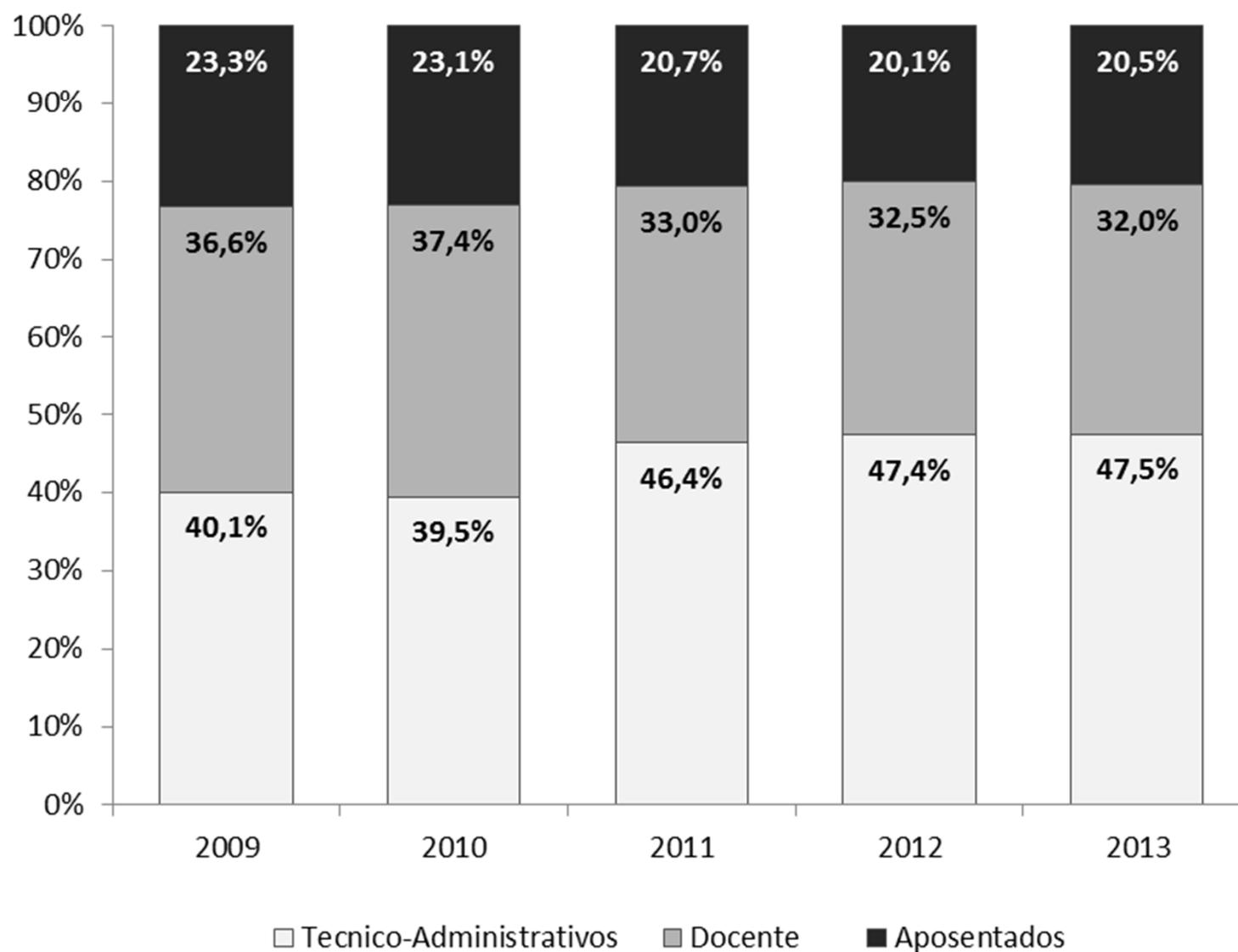
Obs.:

1) Economia orçamentária do Tesouro, Receita Própria e devolução dos saldos dos NAPES. Não inclui a Reitoria.

2) Restos a pagar do ano anterior, exceto SEF, e credores diversos.

3) Previsão do fluxo de pagamentos referentes às obras em andamento.

Evolução da participação na Folha de Pagamento da USP por Categoria Funcional





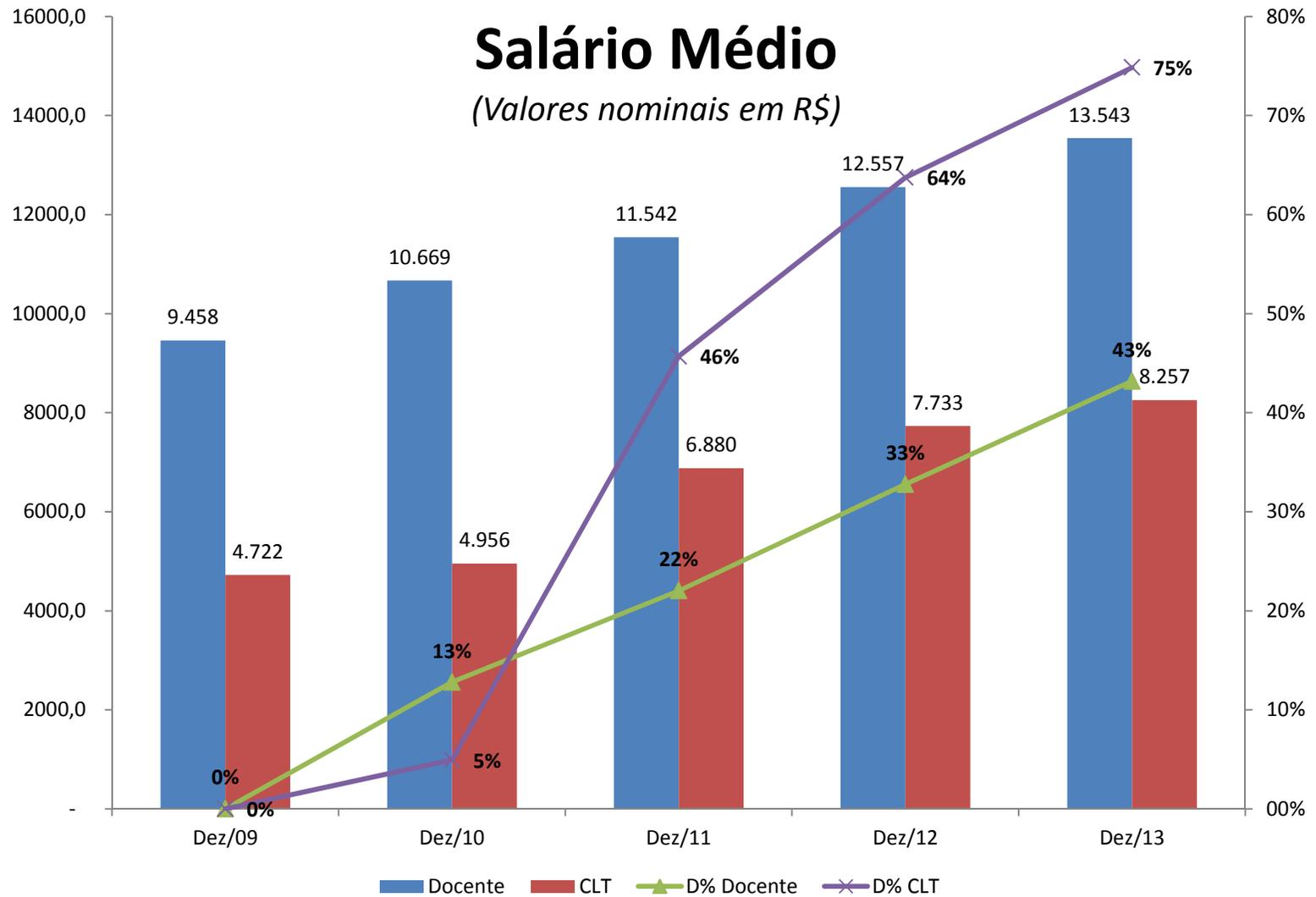
Evolução do quadro de pessoal da USP

MES/ANO	ATIVOS				APOSENTADOS		
	Servidores Autárquicos	Servidores CLT	Docente	TOTAL	Docentes	Func	TOTAL
dez/2009	672	14.468	5.678	20.818	2.527	3.001	5.528
dez/2010	602	15.395	5.846	21.843	2.581	2.952	5.533
dez/2011	553	16.007	5.989	22.549	2.641	2.892	5.533
dez/2012	516	16.475	6.005	22.996	2.718	2.814	5.532
dez/2013	473	17.081	6.074	23.628	2.806	2.761	5.567

2013/2009	-199	2.613	396	2.810	279	-240	39
------------------	------	-------	-----	-------	-----	------	----



Evolução Salarial





Decomposição da evolução dos salários médios (dez/2009-dez2013)

	Docentes	Téc-Adm
USP (a)	43,19%	74,85%
Decomposição		
1. CRUESP (b)	29,22%	29,22%
1.1 Inflação (FIPE)	22,13%	22,13%
1.2 Ganho real	5,81%	5,81%
2. Carreira (c)	5,02%	28,24%
3. Crescimento vegetativo (d)	5,51%	5,51%

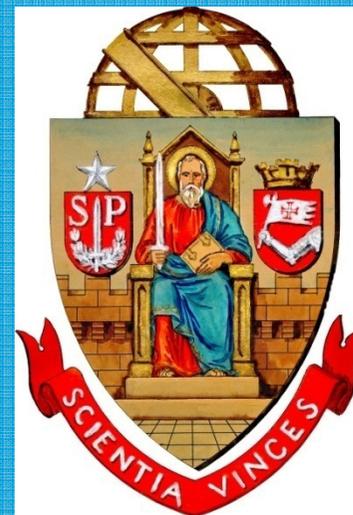
(a) Aumento salarial nominal médio dos servidores da USP

(b) Aumento salarial definido pelo CRUESP

(c) Inclui progressão na carreira e mudanças na estrutura da carreira

(d) Estimativa de crescimento salarial por tempo de serviço e outras vantagens pessoais

PROPOSTA ORÇAMENTO 2014





COP

A Comissão de Orçamento e Patrimônio – COP elaborou a **Proposta Orçamentária de 2014** de acordo com as Diretrizes Orçamentárias em vigor, para o orçamento de 2013, tendo-se como parâmetros gerais de consideração :

- ✓ Preservar a situação atual da **folha salarial** de seus servidores técnicos e docentes.
- ✓ Ajustar o orçamento em suas diferentes alíneas com parâmetros específicos para cada um dos casos, de forma que as atividades fins e prioritárias da universidade não fossem prejudicadas, tais como:
 - ✓ as atividades dos cursos de **Graduação**,
 - ✓ de **Permanência Estudantil**, e
 - ✓ de **Extensão**.

Considerou-se que em outras atividades fins, como de Pesquisa e Pós Graduação, há alternativas de financiamento por agencias publicas.



ORÇAMENTO 2014

De acordo com a Proposta Orçamentária do Estado, para 2014, o Orçamento da USP será de :

R\$ 4.595.784.129,00

Transferências do Tesouro Estadual, para uso geral da USP, incluindo a parcela referente à “Lei Kandir”;

As Transferências do Tesouro Estadual para a USP, previstas na Lei Orçamentária Estadual para 2014, são **6,74%** maiores que a dotação inicial de 2013.



ORÇAMENTO 2014

Assim, nos termos das Diretrizes Orçamentárias, serão alocados :

R\$ 4.594.011.895,00

às despesas com “Pessoal”, seus reflexos e benefícios, o que corresponde a **99,96%** da dotação orçamentária decorrente das Transferências do Tesouro do Estado para 2014, o que é **15,51%** maior que a dotação correspondente em 2013.



ORÇAMENTO 2014

- ✓ “Dotação Básica” apresenta, para 2014, um decréscimo global de **31,28%** em relação ao valor inicial de 2013.
- ✓ Para as **Unidades de Ensino**, Institutos Especializados, Museus e Prefeituras há uma redução de **35%**.
- ✓ Para os **Hospitais** a dotação foi reduzida em apenas **10%**, considerando a irredutibilidade do gasto com muitas de suas atividades.
- ✓ Para os “**Órgãos de Apoio**”, a redução é de **28,53%**,
- ✓ “**Órgãos de Serviço**”, que têm uma redução de **52,80%**.



ORÇAMENTO 2014

- ✓ A dotação da “Política de Apoio à Permanência e Formação Estudantil” foi priorizada e não sofreu cortes, sendo aumentada em 2%
- ✓ As dotações para as Reservas Específicas, administradas pela COP, foram reduzidas em até 90%.
 - ✓ “Apoio as Viagens Didáticas e Atividades de Campo” e
 - ✓ “Manutenção de Animais para Ensino e Pesquisa” foram reduzidos em valores menores, 33,23%,
- ✓ “Assistência Médica e Odontológica”: a dotação orçamentária foi aumentada em 0,41%,



ORÇAMENTO 2014

- ✓ “Atividades Integradas” apresentam um decréscimo global de 22,05%.
- ✓ No item “Material Bibliográfico”, a COP aprovou integralmente a proposta do SIBi, com a alocação de R\$ 28.050,000,00
- ✓ Os recursos alocados para continuidade dos programas e novas obras sob responsabilidade da SEF foram reduzidos em 75%.
- ✓ “Restaurante Universitários”: a dotação foi umentada em 8%
- ✓ “Serviços de Utilidade Pública”: obtiveram um umento de 3,97%, para garantir o funcionamento pleno da Universidade, e os de “Vigilância” e “Limpeza” foram mantidos nos mesmos níveis do orçamento anterior sem cortes.



ORÇAMENTO 2014

A Proposta Orçamentária para 2014 prevê, também, a utilização adicional de R\$ 575.415.386,00, provenientes das “Reservas” financeiras da Universidade (de 12,52% do orçamento total), de forma excepcional nesse momento.

A meta orçamentária estabelecida pela COP, e a ser atingida nos próximos dois anos, é a de se ajustar o orçamento da Universidade ao valor das Transferências do Tesouro Estadual.

As participações relativas dos elementos de despesa e das Unidades, propostas a seguir, devem ser consideradas como metas e suas realizações dependerão do cenário econômico que vier a ocorrer e da execução orçamentária que for realizada pelo Estado de São Paulo.

Situação que deverá ser acompanhada pela COP



COP

A COP também discutiu e sugeriu que:

1. A Receita Própria e o Saldo Orçamentário são das Unidades.
2. A Receita Própria contingenciada deve ser devolvida às unidades em 3 parcelas de 1/3 cada, respectivamente em Março/Abril 2014, Outubro/Novembro de 2014 e Março/Abril de 2015.
3. Do Saldo Orçamentário contingenciado, serão pagos mais 6% em Março/Abril de 2014, ficando o restante para ser definida a época, e em conjunto com a definição do Orçamento de 2015.
4. Da dotação aos Projetos Especiais – Núcleos de Pesquisa e Projeto 1 - será liberada uma parcela de 1/3 em Março/Abril.
5. Os Projetos Especiais, somente para os casos onde já ocorreu algum comprometimento da Universidade (anterior ao contingenciamento), serão analisados e estudados por demanda, caso a caso, pela COP.



COP

A COP considerou a necessidade da modificação no curto prazo:

1. Diretrizes Orçamentárias da USP
2. Modelo de elaboração orçamentária e planejamento,

de forma a propiciar:

- a) os processos participativos,
- b) a transparência orçamentária, e
- c) os instrumentos de responsabilidade fiscal no âmbito da Universidade de São Paulo.



COP

COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO

SIGISMUNDO BIALOSKORSKI NETO (Presidente)

Faculdade de Economia, Administração e Contabilidade de Ribeirão Preto -
Diretoria

GERALDO ROBERTO MARTINS DA COSTA (Suplente da Presidência)

Escola de Engenharia de São Carlos - Diretoria

DINÁ DE ALMEIDA LOPES MONTEIRO DA CRUZ

Escola de Enfermagem - Diretoria

FREDERICO PEREIRA BRANDINI

Instituto Oceanográfico - Diretoria

GERSON APARECIDO YUKIO TOMANARI

Instituto de Psicologia - Diretoria

LAERTE SODRÉ JÚNIOR

Instituto de Astronomia, Geofísica e Ciências Atmosféricas - Diretoria



COP

COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO

CONVIDADOS

RUDINEI TONETO JÚNIOR

Coordenador de Administração Geral

PETER GREINER JÚNIOR

Diretor do Departamento de Finanças

DANIEL DE SOUZA COELHO

Departamento de Finanças

SECRETARIA GERAL

IGNACIO MARIA POVEDA VELASCO

Secretário Geral

SECRETARIA

JUREMA

ELIANA