



**UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO**

**ORÇAMENTO 2016 - Primeira Revisão**

**JUNHO/2016**

## PRIMEIRA REVISÃO DO ORÇAMENTO DE 2016

O comparativo entre as Receitas e Despesas não vinculadas (Tabela III) apresentou um déficit de R\$ 625,36 milhões. Essa projeção é resultante das movimentações ocorridas nos primeiros cinco meses nas rubricas de Receitas e Despesas e das novas estimativas para os demais meses do ano em função dos seguintes fatos:

### RECEITA

#### RECEITAS NÃO VINCULADAS

A nova estimativa de Receitas não vinculadas para 2016 é inferior (-4,71%) à previsão contida no Orçamento Inicial (-R\$ 242,52 milhões) devendo atingir R\$ 4.901,46 milhões.

Repasse do Tesouro do Estado.....-R\$ 281,73 milhões

A arrecadação do ICMS dos primeiros cinco meses do ano foi 5,75% menor que os valores previstos na Proposta Orçamentária Inicial, e 1,31% abaixo dos valores estimados pela Secretaria da Fazenda - SFESP para o período (vide Tabela A e Gráfico 1).

Diante da forte deterioração do cenário econômico ocorrida após a elaboração do Orçamento do Estado, a previsão de arrecadação de ICMS utilizada como parâmetro para a elaboração de Proposta de Distribuição Orçamentária da USP (R\$ 97,042 bilhões) não se realizará. Em recente consulta à Secretaria da Fazenda sobre as novas projeções para 2016, fomos informados que a Secretaria trabalha atualmente com a previsão de arrecadar R\$ 92,170 bilhões neste ano. Note-se que este montante, em valores nominais, é 5,02% inferior ao valor inicialmente orçado e 7,66% menor que o arrecadado em 2015 em termos reais (IGP-DI/FGV). Nesta primeira revisão orçamentária, estamos adotando essa nova estimativa da SFESP como base de cálculo dos recursos advindos de nossa quota-parte sobre o ICMS.

Receita Própria Não Vinculada ..... +R\$ 39,21 milhões

A arrecadação de Receitas Próprias dos primeiros cinco meses do ano foi superior aos valores estimados para o período. Dessa forma, estamos majorando o valor da previsão para os próximos meses com base nos valores recentemente registrados, ajustando a projeção inicial de R\$ 203,79 milhões para R\$ 243,0 milhões.

## RECEITAS VINCULADAS DAS UNIDADES

As receitas vinculadas das Unidades contabilizadas nos cinco primeiros meses do ano ficaram acima dos valores previstos na Proposta Orçamentária Inicial. Sendo assim, estamos ajustando a estimativa anual para R\$ 113,55 milhões.

## RECEITA TOTAL

Devido às alterações detalhadas acima, o somatório das receitas previstas na Proposta Orçamentária Inicial foi reduzido de R\$ 5.253,1 milhões para R\$ 5.015,02 (-R\$238,08 milhões).

## **DESPESA**

### DESPESA COM RECURSOS DO TESOURO E RECURSOS PRÓPRIOS NÃO VINCULADOS

A nova projeção de despesas a serem cobertas com Recursos do Tesouro e Recursos Próprios não vinculados [R\$ 5.526,83 milhões / (R\$ 5.687,22 milhões - R\$ 203,79 milhões)] é 0,79% maior que a prevista na Proposta Orçamentária Inicial (+R\$ 43,398 milhões) devendo alcançar R\$ 5.526,83 milhões. A estimativa inicial por Grupo de Despesa modifica-se da seguinte maneira:

Pessoal - O aumento das despesas previstas neste grupo (+R\$ 23,509 milhões) é decorrente de fatos que atuaram em sentidos opostos. De um lado decorre do reajuste salarial de 3% a partir do mês de maio. Em sentido contrário, em função de medidas de contenção e despesas já implementadas e a ajustes e atualização das projeções da folha de pagamento e das despesas com benefícios.

Precatórios - A despesa estimada para o exercício é 33,49% maior que a dotação inicial (+R\$ 4,282 milhões), resultado do cálculo de correção monetária e juros utilizada pelo Tribunal de Justiça de São Paulo para atualização dos valores de débitos trabalhistas, e da inclusão do valor de R\$3,0 milhões para pagamento de ações de pequeno valor não previstas na Proposta Orçamentária Inicial.

Outros Custeios e Investimentos - O acréscimo de 2,33% nas estimativas de despesas deste grupo (+R\$ 15,604 milhões), se deve à revisão dos valores previstos na Proposta Orçamentária Inicial nos Sub-grupos 2.2.7 - Serviço de Limpeza e Vigilância (+R\$ 7,267 milhões); 2.7.9 - Restaurantes Universitários (+R\$1,50 milhão) e 2.7.11 - Serviços de Utilidade Pública (+R\$ 6,837 milhões) – (Vide Anexo I).

## DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS VINCULADAS DAS UNIDADES

As estimativas atuais indicam que essas despesas ficarão acima do valor da Proposta Orçamentária Inicial (+4,06%), situando-se, no entanto, dentro dos limites das Receitas Vinculadas previstas.

### **BALANÇO DA RECEITA/DESPESA**

A estimativa de arrecadação de ICMS realizada pela SFESP em julho de 2015 (R\$ 97,042 bilhões), utilizada como parâmetro inicial para elaboração da Proposta Orçamentária – 2016, considerava a perspectiva de queda do PIB de -0,40% e inflação anual de 5,51%. As previsões atuais indicam que a inflação medida pelo IPCA/IBGE deve ser próxima de 7,0%, e 8,0% quando mensurada pelo IGP-DI/FGV. Por outro lado, a forte retração da atividade econômica reduziu as expectativas de crescimento do PIB para -3,6%. Diante deste cenário, a SFESP revisou suas estimativas de arrecadação de ICMS, ajustando suas projeções para R\$ 92,170 bilhões. Em se concretizando essa nova estimativa, os recursos a serem repassados à USP advindos do Tesouro do Estado serão reduzidos em R\$ 281,73 milhões.

As receitas próprias não vinculadas estimadas inicialmente em R\$ 203,7 milhões foram ajustadas com base nos valores realizados nos primeiros cinco meses do ano, passando para R\$ 243,0 milhões (+19,24%).

No que se refere às despesas, vale observar que o acréscimo de 0,79% em relação à Proposta Orçamentária Inicial está distribuído da seguinte forma: Pessoal (+R\$ 23,509 milhões), Precatórios (+R\$ 4,282 milhões) e Outros Custeios e Investimentos (+R\$ 15,604 milhões). As justificativas para essas alterações estão explicitadas nos itens anteriores.

O Balanço do Demonstrativo da Receita-Despesa nesta primeira Revisão do Orçamento 2016 projeta um déficit de R\$ 625,36 milhões para o final do exercício. Considerando que a efetivação do déficit ora estimado dependerá majoritariamente do comportamento da arrecadação do ICMS dos próximos meses, e que estão sendo identificados alguns indicadores econômicos que apontam a possibilidade de recuperação lenta da atividade econômica no segundo semestre deste ano, nossa proposição para a COP é que se mantenha o rígido controle das despesas e o constante monitoramento das receitas, e que eventuais ajustes sejam avaliados na segunda Revisão Orçamentária a ser realizada em outubro.

São Paulo, 20 de junho de 2016

Rudinei Toneto Junior  
Coordenador de Administração Geral



**UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO**

**A - DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS**



TABELA I - ORÇAMENTO DAS RECEITAS - 2016  
(PRIMEIRA REVISÃO)

Em R\$ 1.000

ITEMS	Proposta Orçamentária Inicial (A)	Realizada Jan a Maio (B)	Estimada Jun a Dez (C)	TOTAL (D)	Varição % (E = D/A)
<b>1. REPASSES TESOURO DO ESTADO - RTE</b>	<b>4.940.197</b>	<b>1.873.049</b>	<b>2.785.412</b>	<b>4.658.461</b>	<b>-5,7%</b>
<b>1.1 ICMS</b>	<b>4.917.290</b>	<b>1.863.504</b>	<b>2.772.050</b>	<b>4.635.554</b>	<b>-5,7%</b>
1.1.1 ICMS Previsto (1)	4.917.290	1.879.664	2.765.245	4.644.908	-5,5%
1.1.2 Diferenças de Arrecadação (2)	-	-46.855	-	-46.855	-
1.1.3 Programa Especial de Parcelamento (PEP)	-	30.696	6.805	37.501	-
<b>1.2 LEI KANDIR <sup>(3)</sup></b>	<b>22.907</b>	<b>9.544</b>	<b>13.362</b>	<b>22.907</b>	<b>0,0%</b>
<b>2. RECEITA PRÓPRIA NÃO VINCULADA</b>	<b>203.792</b>	<b>92.585</b>	<b>150.421</b>	<b>243.006</b>	<b>19,2%</b>
2.1 Aplicações Financeiras	175.990	75.705	106.295	182.000	3,4%
2.2 Reembolsos	19.879	11.969	16.800	28.769	44,7%
2.3 Outras Receitas	7.923	4.911	27.326	32.237	306,9%
<b>3. RECEITAS VINCULADAS DAS UNIDADES</b>	<b>109.120</b>	<b>67.993</b>	<b>45.561</b>	<b>113.554</b>	<b>4,1%</b>
3.1 Serviços de Saúde	54.849	27.548	6.801	34.349	-37,4%
3.2 Prestação de Serviços	11.003	6.852	4.151	11.003	0,0%
3.3 Outras Receitas	26.704	16.303	10.402	26.704	0,0%
3.4 Convênios	16.564	17.291	24.207	41.498	150,5%
<b>4. SUBTOTAL RECEITAS NÃO VINCULADAS (1+2)</b>	<b>5.143.989</b>	<b>1.965.634</b>	<b>2.935.833</b>	<b>4.901.468</b>	<b>-4,7%</b>
<b>5. RECEITA TOTAL (1+2+3)</b>	<b>5.253.109</b>	<b>2.033.628</b>	<b>2.981.394</b>	<b>5.015.022</b>	<b>-4,5%</b>

(1) Correspondente a 5,0295% da previsão de arrecadação do ICMS, cujo valor foi estimado a partir das informações disponibilizadas pela Secretaria da Fazenda de São Paulo - SEFAZ-SP.

(2) Diferenças entre o valor provisório e o valor definitivo do mês anterior.

(3) Cota-parte da USP do Repasse da Lei Kandir ao Estado



TABELA II - ORÇAMENTO DAS DESPESAS - 2016  
(PRIMEIRA REVISÃO)

Em R\$ 1.000

ITEMS	Proposta Orçamentária Inicial (A)	Realizada Jan a Maio (B)	Estimada Jun a Dez (C)	TOTAL (D)	Variação % (E = D/A) <sup>(3)</sup>
<b>1. DESPESAS COM RECURSOS DO TESOUREIRO E RECURSOS PRÓPRIOS NÃO VINCULADOS <sup>(1)</sup></b>	<b>5.687.224</b>	<b>2.214.644</b>	<b>3.312.187</b>	<b>5.526.830</b>	<b>0,8%</b>
<b>1.1 Pessoal</b>	<b>4.800.590</b>	<b>1.962.841</b>	<b>2.861.260</b>	<b>4.824.100</b>	<b>0,5%</b>
1.1.1 Folha mês	3.924.820	1.598.165	2.327.912	3.926.076	0,0%
Ativo	2.984.960	1.202.104	1.746.525	2.948.629	-1,2%
Aposentados (SPPREV)	939.860	396.061	581.387	977.447	4,0%
1.1.2 Outras folhas	440.600	183.788	265.836	449.624	2,0%
Folhas Avulsas	35.060	14.810	21.083	35.893	2,4%
Auxílio Alimentação	183.029	76.164	109.228	185.392	1,3%
Vale Refeição	121.861	46.802	68.395	115.197	-5,5%
PASEP	49.780	20.745	28.863	49.608	-0,3%
Adiantamento Férias	50.870	25.267	38.266	63.534	24,9%
1.1.3 Provisões	435.170	180.888	267.512	448.400	3,0%
13º salário	326.380	135.286	202.411	337.697	3,5%
1/3 férias	108.790	45.602	65.101	110.703	1,8%
1.2 Precatórios	12.788	1.665	15.406	17.071	33,5%
1.3 Outros Custeios e Investimentos	670.055	250.138	435.521	685.659	2,3%
1.4 Despesas Custeadas com Receitas Próprias Não Vinculadas <sup>(2)</sup>	203.792	-	-	-	-
<b>2. DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS VINCULADAS DAS UNIDADES</b>	<b>109.120</b>	<b>49.039</b>	<b>64.516</b>	<b>113.554</b>	<b>4,1%</b>
2.1 Pessoal	23.360	7.851	15.509	23.360	0,0%
2.2 Outros Custeios e Investimentos	85.760	41.187	49.007	90.194	5,2%
<b>TOTAL (1+2) <sup>(4)</sup></b>	<b>5.796.345</b>	<b>2.263.682</b>	<b>3.376.702</b>	<b>5.640.384</b>	<b>0,9%</b>

1) Valores efetivamente pagos, inclusive restos a pagar e despesas de anos anteriores.

2) A execução destes recursos está distribuída nos itens de pessoal, precatórios e outros custeios e investimentos.

3) Na variação % do item 1: (R\$ 5.526.830/[R\$ 5.687.224 - R\$ 203.792])

4) Variação % do total: (R\$ 5.640.384/[R\$ 5.796.345 - R\$ 203.792])



TABELA III - COMPARATIVOS ENTRE AS RECEITAS E DESPESAS NÃO VINCULADAS  
(PRIMEIRA REVISÃO)

Em R\$ 1.000

ITEMS	Proposta Orçamentária Inicial (A)	Realizada Jan a Maio (B)	Estimada Jun a Dez (C)	TOTAL (D)
<b>A - RECEITAS NÃO VINCULADAS</b>	<b>5.143.989</b>	<b>1.965.634</b>	<b>2.935.833</b>	<b>4.901.468</b>
A.1 Recursos do Tesouro do Estado - RTE	4.940.197	1.873.049	2.785.412	4.658.461
A.2 Receita Própria	203.792	92.585	150.421	243.006
<b>B - DESPESAS NÃO VINCULADAS</b>	<b>5.687.224</b>	<b>2.214.644</b>	<b>3.312.187</b>	<b>5.526.830</b>
B.1 Pessoal	4.800.590	1.962.841	2.861.260	4.824.100
B.2 Precatórios	12.788	1.665	15.406	17.071
B.3 Outros Custeios e Investimentos	670.055	250.138	435.521	685.659
B.4 Despesas Custeadas com Receitas Próprias Não Vinculadas	203.792	-	-	-
<b>C - RESULTADO FINANCEIRO RECEITAS / DESPESAS NÃO VINCULADAS*</b>				
C.1 Resultado Acumulado	<b>-543.236</b>	<b>-249.009</b>	<b>-376.353</b>	<b>-625.362</b>
<b>D - PERCENTUAIS DE COMPROMETIMENTO DAS RECEITAS NÃO VINCULADAS</b>				
D.1 Pessoal (B.1/A)	93,3%	99,9%	97,5%	98,4%
D.2 Precatórios (B.2/A)	0,2%	0,1%	0,5%	0,3%
D.3 Outros Custeios e Investimentos (B.3/A)	13,0%	12,7%	14,8%	14,0%
D.4 Despesas Custeadas com Receitas Próprias Não Vinculadas (B.4/A)	4,0%	0,0%	0,0%	0,0%
D.5 Déficit (Superávit) Orçamentário/Saldo Financeiro (C.1/A)*	-10,6%	-12,7%	-12,8%	-12,8%
<b>TOTAL</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>E - PERCENTUAIS DE COMPROMETIMENTO DAS RECEITAS DO TESOURO</b>				
E.1 Pessoal (B.1/A.1)	97,2%	104,8%	102,7%	103,6%
E.2 Precatórios (B.2/A.1)	0,3%	0,1%	0,6%	0,4%
E.3 Outros Custeios e Investimentos (B.3/A.1)	13,6%	13,4%	15,6%	14,7%

(\*) O déficit orçamentário será coberto com recursos das Receitas Próprias e da Reserva Financeira da Universidade.



**USP** TABELA IV - COMPARATIVOS ENTRE AS RECEITAS E DESPESAS VINCULADAS DAS UNIDADES  
(PRIMEIRA REVISÃO)

Em R\$ 1.000

ITEMS	Proposta Orçamentária Inicial (A)	Realizada Jan a Maio (B)	Estimada Jun a Dez (C)	TOTAL (D)
<b>A - RECEITAS VINCULADAS DAS UNIDADES</b>	<b>109.120</b>	<b>67.993</b>	<b>45.561</b>	<b>113.554</b>
<b>B - DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS VINCULADAS DAS UNIDADES</b>	<b>109.120</b>	<b>49.039</b>	<b>64.516</b>	<b>113.554</b>
B.1 Pessoal	23.360	7.851	15.509	23.360
B.2 Outros Custeios e Investimentos	85.760	41.187	49.007	90.194
<b>C - RESULTADO FINANCEIRO</b>				
C.1 Resultado Acumulado	-	18.955	-18.955	-
<b>D - PERCENTUAL DE COMPROMETIMENTO DAS RECEITAS VINCULADAS</b>				
Pessoal (B.1/A)	21,4%	11,5%	34,0%	20,6%
Outros Custeios e Investimentos (B.2/A)	78,6%	60,6%	107,6%	79,4%
<i>Déficit (Superávit) Orçamentário/Saldo Financeiro (C.1/A)</i>	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>TOTAL</b>		<b>72,1%</b>	<b>141,6%</b>	<b>100,0%</b>

## ANEXO I



ORÇAMENTO 2016

## 1a. REVISÃO: DISTRIBUIÇÃO DAS DESPESAS NÃO VINCULADAS POR GRUPOS.

ALÍNEA	Proposta Orçamentária Inicial (A)	1a Revisão Orçamentária (B)	(C = B - A)	(D = B / A)
<b>1. PESSOAL</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
1.1. Ativos	3.469.007.057	3.457.418.552	(11.588.505)	(0,33)
1.2. SPREV	1.026.693.525	1.066.092.206	39.398.681	3,84
1.3. Benefícios	304.889.952	300.589.687	(4.300.265)	(1,41)
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>4.800.590.534</b>	<b>4.824.100.446</b>	<b>23.509.912</b>	<b>0,49</b>
1.4. Precatório/indenizações	12.788.184	17.070.856	4.282.672	33,49
<b>SUB-TOTAL - PESSOAL</b>	<b>4.813.378.718</b>	<b>4.841.171.302</b>	<b>27.792.584</b>	<b>0,58</b>
<b>2. OUTROS CUSTEIOS E INVESTIMENTOS</b>				
<b>2.1. DOTAÇÃO BÁSICA</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.1.1. Unidades de Ensino	56.455.241	56.455.241	-	-
2.1.2. Institutos Especializados	1.704.573	1.704.573	-	-
2.1.3. Museus	3.051.196	3.051.196	-	-
2.1.4. Hospitais e Anexos	14.610.398	14.610.398	-	-
2.1.5. Órgãos de Apoio	10.423.913	10.423.913	-	-
2.1.6. Órgãos de Serviço	1.563.868	1.563.868	-	-
2.1.7. Prefeituras	7.675.665	7.675.665	-	-
<b>SUB-TOTAL - DOTAÇÃO BÁSICA</b>	<b>95.484.854</b>	<b>95.484.854</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.2. ADICIONAIS</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.2.1. Treinamento de Recursos Humanos	1.340.982	1.340.982	-	-
2.2.2. Manutenção Predial	24.730.339	24.730.339	-	-
2.2.3. Manutenção de Áreas Externas	3.354.962	3.354.962	-	-
2.2.4. Manutenção de Sistema Viário	3.360.967	3.360.967	-	-
2.2.5. Equipamentos Segurança	3.709.551	3.709.551	-	-
2.2.6. Manutenção e Reposição de Equipamentos de Informática	8.658.171	8.658.171	-	-
2.2.7. Serviços de Limpeza e de Vigilância	167.951.143	175.218.866	7.267.723	4,33
2.2.8. Despesas com Transporte	8.553.310	8.553.310	-	-
<b>SUB-TOTAL - ADICIONAIS</b>	<b>221.659.425</b>	<b>228.927.148</b>	<b>7.267.723</b>	<b>3,28</b>
<b>2.3. POLÍTICA DE APOIO À PERMANÊNCIA E FORMAÇÃO ESTUDANTIL*</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.3.1. Dotação	70.727.410	70.727.410	-	-
<b>SUB-TOTAL - POLÍTICA DE APOIO À PERMANÊNCIA E FORMAÇÃO ESTUDANTIL</b>	<b>70.727.410</b>	<b>70.727.410</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.4. PROGRAMA DE GESTÃO AMBIENTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.4.1. Dotação	1.000.000	1.000.000	-	-
<b>SUB-TOTAL - PROGRAMA DE GESTÃO AMBIENTAL</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.5. PROJETOS ESPECIAIS</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.5.1. Graduação	10.293.812	10.293.812	-	-
2.5.2. Pós-Graduação	1.101.298	1.101.298	-	-
2.5.3. Pesquisa	2.161.235	2.161.235	-	-
2.5.4. Cultura e Extensão	1.337.784	1.337.784	-	-
2.5.5. Reitoria	2.800.000	2.800.000	-	-
<b>SUB-TOTAL - PROJETOS ESPECIAIS</b>	<b>17.694.129</b>	<b>17.694.129</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.6. RESERVAS ESPECÍFICAS</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.6.1. Cobertura de Sinistros	400.000	400.000	-	-
<b>SUB-TOTAL - Reservas Específicas</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2.7. ATIVIDADES INTEGRADAS</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>Variação (R\$)</b>	<b>Variação (%)</b>
2.7.1. Avaliação Institucional	247.000	247.000	-	-
2.7.2. Assistência Médica e Odontológica	25.212.000	25.212.000	-	-
2.7.3. Material Bibliográfico	20.000.000	20.000.000	-	-
2.7.4. Cooperação Acadêmica Nacional e Internacional	1.838.200	1.838.200	-	-
2.7.5. Obras	44.000.000	44.000.000	-	-
2.7.6. Biotérios	6.000.000	6.000.000	-	-
2.7.7. Programa Integrado de Segurança	10.000.000	10.000.000	-	-
2.7.8. Informática	20.000.000	20.000.000	-	-
2.7.9. Restaurantes Universitários	27.571.455	29.071.455	1.500.000	5,44
2.7.10. Creches	1.440.000	1.440.000	-	-
2.7.11. Serviços de Utilidade Pública	96.660.316	103.497.496	6.837.180	7,07
2.7.12. Sistema de Frota de Veículos	1.684.152	1.684.152	-	-
2.7.13. Renovação da Frota de Veículos Especiais	500.479	500.479	-	-
2.7.14. Taxas Municipais	1.600.000	1.600.000	-	-
2.7.15. Escola Técnica e de Gestão da USP	670.491	670.491	-	-
2.7.16. Reservas Ecológicas	2.000.000	2.000.000	-	-
2.7.17. Taxas para proteção à propriedade intelectual	224.640	224.640	-	-
<b>SUB-TOTAL - Atividades Integradas</b>	<b>259.648.733</b>	<b>267.985.913</b>	<b>8.337.180</b>	<b>3,21</b>
<b>2.8. Reserva de Contingência</b>	<b>3.440.000</b>	<b>3.440.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUB-TOTAL - OUTROS CUSTEIOS E INVESTIMENTOS</b>	<b>670.054.551</b>	<b>685.659.454</b>	<b>15.604.903</b>	<b>2,33</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.483.433.269</b>	<b>5.526.830.756</b>	<b>43.397.487</b>	<b>0,79</b>



**UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO**

**B - ARRECADAÇÃO DO ICMS**

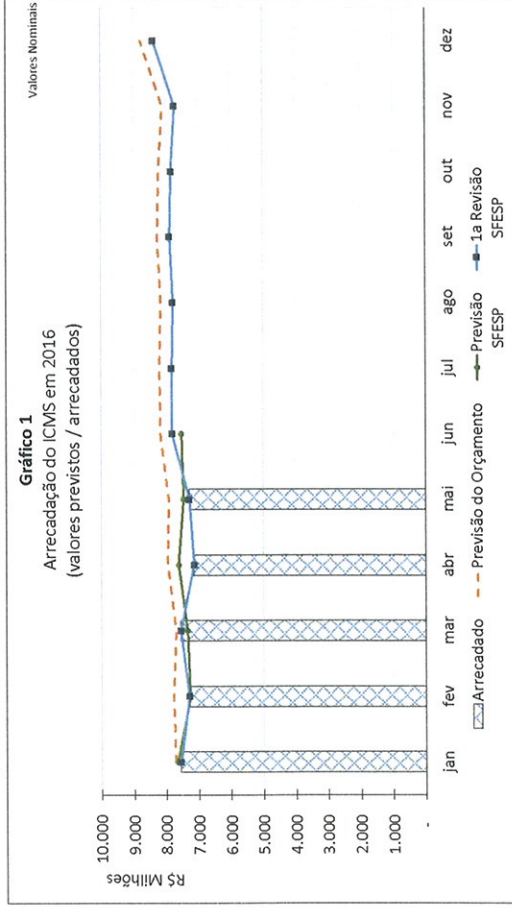


**Tabela A - ICMS: VALORES PREVISTOS/ARRECADADOS**

Mês	Previsão de arrecadação			Arrecadado definitivos (D)	Quota-parte USP				Diferença		Variação %			
	Orçamento (A)	Mensal SFESP (B)	1a Revisão SFESP (C)		Orçamento (E = A x 5,0295)	Mensal SFESP (F = B x 5,0295)	1a Revisão SFESP (G = C x 5,0295)	Arrecadado (H = D x 5,0295)	(I = H - E)	(J = H - F)	(L = D / A)	(M = D / B)	(N = C / A)	
jan	7.736.027,738	7.661.463,861	7.570.778,603	7.570.778,603	389.083.515	385.333.325	380.772.310	380.772.310	-8.311.205	-4.561.015	-8.311.205	-2,14	-1,18	-2,14
fev	7.793.398,608	7.278.924,841	7.303.313,062	7.303.313,062	391.968.983	366.093,525	367.320,130	367.320,130	-24.648,853	1.226,606	-24.648,853	-6,29	0,34	-6,29
mar	7.714.003,749	7.345.163,837	7.560.303,368	7.560.303,368	387.975,819	369.425,015	380.245,458	380.245,458	-7.730,361	10.820,443	-7.730,361	-1,99	2,93	-1,99
abr	7.957.480,075	7.618.592,842	7.151.496,893	7.151.496,893	400.221,460	383.177,127	359.684,536	359.684,536	-40.536,924	-23.492,591	-40.536,924	-10,13	-6,13	-10,13
mai	7.931.011,884	7.468.624,830	7.295.442,785	7.295.442,785	398.890,243	375.634,486	366.924,295	366.924,295	-31.965,948	-8.710,191	-31.965,948	-8,01	-2,32	-8,01
jun	8.187.655,099	7.534.455,822	7.817.087,304	7.817.087,304	411.798,113	378.945,456	393.160,406	393.160,406	-18.637,707	-18.637,707	-18.637,707	-4,53	-4,53	-4,53
jul	8.202.972,195		7.831.711,159	7.831.711,159	412.568,487		393.895,913	393.895,913	-18.574,821		-18.574,821	-4,53		-4,53
ago	8.160.028,735		7.790.711,291	7.790.711,291	410.408,645		391.833,824	391.833,824	-18.574,821		-18.574,821	-4,53		-4,53
set	8.262.797,763		7.888.829,061	7.888.829,061	415.577,413		396.768,658	396.768,658	-18.808,756		-18.808,756	-4,53		-4,53
out	8.215.414,740		7.843.590,562	7.843.590,562	413.194,284		394.493,387	394.493,387	-18.700,897		-18.700,897	-4,53		-4,53
nov	8.101.413,288		7.734.748,740	7.734.748,740	407.460,581		389.019,188	389.019,188	-18.441,393		-18.441,393	-4,53		-4,53
dez	8.779.683,749		8.382.321,133	8.382.321,133	441.574,194		421.588,841	421.588,841	-19.985,353		-19.985,353	-4,53		-4,53
<b>Total</b>	<b>97.041.887,623</b>	<b>44.907.226,033</b>	<b>92.170.333,962</b>	<b>36.881.334,711</b>	<b>4.880.721,738</b>	<b>2.258.608,933</b>	<b>4.635.706,947</b>	<b>1.854.946,729</b>	<b>-113.193,290</b>	<b>-24.716,748</b>	<b>-113.193,290</b>	<b>-5,75</b>	<b>-1,31</b>	<b>-5,75</b>
<b>Acum. Mai</b>	<b>39.131.922,054</b>	<b>37.372.770,211</b>	<b>36.881.334,711</b>	<b>36.881.334,711</b>	<b>1.968.140,020</b>	<b>1.879.663,478</b>	<b>1.854.946,729</b>	<b>1.854.946,729</b>	<b>-113.193,290</b>	<b>-24.716,748</b>	<b>-113.193,290</b>	<b>-5,75</b>	<b>-1,31</b>	<b>-5,75</b>

Notas:

- (1) Previsão do Orçamento: valor total da LOA/2016. Distribuição mensal elaborada pela CODAGE
- (2) Previsão 1a revisão: valor estimado pela SFESP em maio. Distribuição mensal elaborada pela CODAGE
- (3) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP

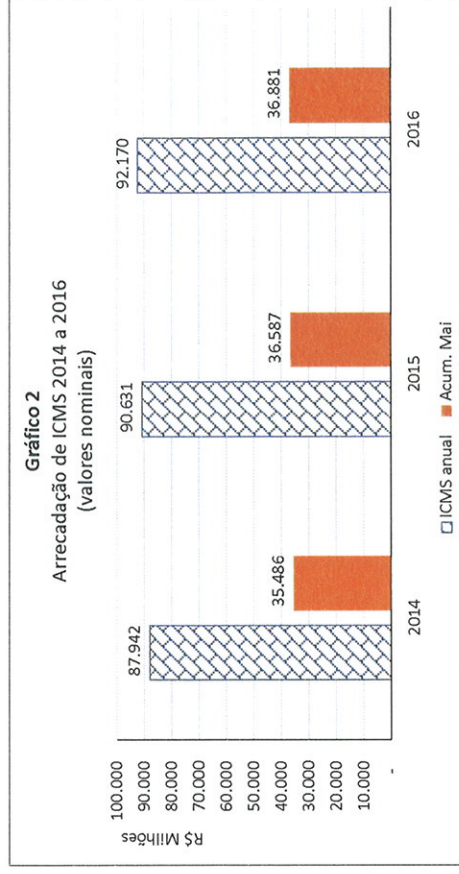




**Tabela B - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADÇÃO DO ICMS 2014/2016**

Mês	Arrecadado			Arrecadado 2016 + Previsão (C)	Variação %	
	2014 (A)	2015 (B)	2016 (D=C/A)		2016/2015 (E=C/B)	
jan	7.199.559.565	7.346.676.075	7.570.778.603	5,16	3,05	
fev	7.165.546.693	7.342.187.108	7.303.313.062	1,92	-0,53	
mar	6.998.839.287	7.291.729.883	7.560.303.368	8,02	3,68	
abr	6.903.368.227	7.455.509.865	7.151.496.893	3,59	-4,08	
mai	7.219.060.101	7.150.968.625	7.295.442.785	1,06	2,02	
jun	7.193.674.567	7.607.284.884	7.817.087.304	8,67	2,76	
jul	7.254.086.733	7.609.989.363	7.831.711.159	7,96	2,91	
ago	7.060.091.049	7.280.233.690	7.790.711.291	10,35	7,01	
set	7.465.282.098	7.777.073.337	7.888.829.061	5,67	1,44	
out	7.746.477.633	7.693.245.938	7.843.590.562	1,25	1,95	
nov	7.438.258.100	7.619.856.714	7.734.748.740	3,99	1,51	
dez	8.297.380.826	8.456.647.938	8.382.321.133	1,02	-0,88	
<b>Total</b>	<b>87.941.624.878</b>	<b>90.631.403.420</b>	<b>92.170.333.962</b>	<b>4,81</b>	<b>1,70</b>	
<b>Acum. Mai</b>	<b>35.486.373.873</b>	<b>36.587.071.556</b>	<b>36.881.334.711</b>	<b>3,93</b>	<b>0,80</b>	

1) Valores Nominais Em R\$ 1,00



Notas:

- (1) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP
- (2) Valor descontado da parcela referente aos Programas Habitacionais

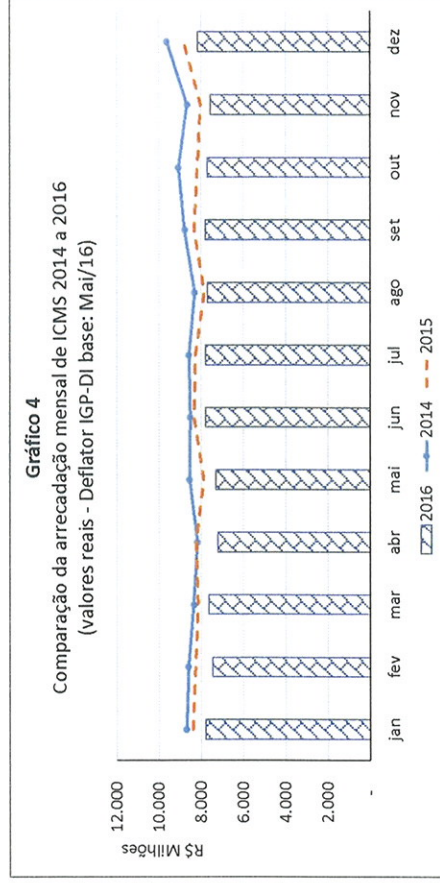
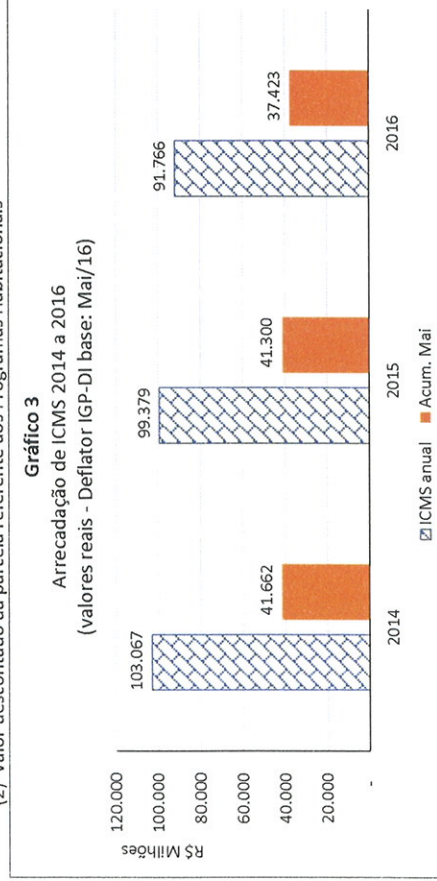


**Tabela C - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS 2014/2016**

Mês	Arrecadado			Arrecadado		Variação %	
	2014 (A)	2015 (B)	2016 + Previsão (C)	2016/2014 (D=C/A)	2016/2015 (E=C/B)		
jan	8.591.431.081	8.425.010.738	7.777.895.678	-9,47	-7,68		
fev	8.478.773.022	8.375.472.881	7.444.302.972	-12,20	-11,12		
mar	8.160.734.359	8.218.471.174	7.673.259.441	-5,97	-6,63		
abr	8.013.353.815	8.326.463.285	7.232.308.808	-9,75	-13,14		
mai	8.417.685.048	7.954.527.397	7.295.442.785	-13,33	-8,29		
jun	8.441.264.565	8.404.966.425	7.785.943.530	-7,76	-7,36		
jul	8.559.229.701	8.359.469.565	7.773.302.563	-9,18	-7,01		
ago	8.325.335.442	7.965.375.951	7.702.568.454	-7,48	-3,30		
set	8.801.380.816	8.389.837.449	7.760.772.275	-11,82	-7,50		
out	9.079.335.238	8.155.862.026	7.676.351.092	-15,45	-5,88		
nov	8.619.817.585	7.983.061.276	7.526.926.492	-12,68	-5,71		
dez	9.579.010.812	8.820.926.526	8.116.516.905	-15,27	-7,99		
<b>Total</b>	<b>103.067.351.484</b>	<b>99.379.444.692</b>	<b>91.765.590.995</b>	<b>-10,97</b>	<b>-7,66</b>		
<b>Acum. Mai</b>	<b>41.661.977.325</b>	<b>41.299.945.475</b>	<b>37.423.209.684</b>	<b>-10,17</b>	<b>-9,39</b>		

Notas:

- (1) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP
- (2) Valor descontado da parcela referente aos Programas Habitacionais





**Tabela D - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS 2014/2016**

Mês	Arrecadado		Arrecadado 2016 + Previsão (C)	Variação %	
	2014 (A)	2015 (B)		2016/2014 (D=C/A)	2016/2015 (E=C/B)
jan	8.696.098.975	8.378.364.851	7.791.887.047	-10,40	-7,00
fev	8.610.208.480	8.272.323.159	7.450.302.347	-13,47	-9,94
mar	8.348.156.207	8.158.365.265	7.638.372.724	-8,50	-6,37
abr	8.190.525.350	8.250.851.431	7.192.260.425	-12,19	-12,83
mai	8.543.660.121	7.865.058.866	7.295.442.785	-14,61	-7,24
jun	8.510.280.654	8.327.801.848	7.791.375.764	-8,45	-6,44
jul	8.567.826.902	8.260.547.822	7.781.052.152	-9,18	-5,80
ago	8.310.649.488	7.858.594.056	7.707.176.630	-7,26	-1,93
set	8.769.582.025	8.339.860.833	7.775.473.098	-11,34	-6,77
out	9.066.207.663	8.178.000.861	7.697.017.761	-15,10	-5,88
nov	8.645.684.699	8.015.028.051	7.552.447.622	-12,64	-5,77
dez	9.615.870.168	8.822.868.359	8.143.226.856	-15,31	-7,70
Total	103.874.750.732	98.727.665.403	91.816.035.210	-11,61	-7,00
Acum. Mai	42.388.649.132	40.924.963.572	37.368.265.329	-11,84	-8,69

Notas:

- (1) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP
- (2) Valor descontado da parcela referente aos Programas Habitacionais

