

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

DEZEMBRO DE 2015

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	7.565.012.081	738.520.779	180.941.450	169.450.776	388.128.553	722.101.132	169.540.427	157.454.647	395.106.058	97,78	93,70	92,92	101,80	97,78	93,70	92,92	101,80	JAN
FEV	7.482.241.486	695.155.756	170.316.793	159.500.837	365.338.126	705.037.403	169.360.715	155.508.796	380.167.892	101,42	99,44	97,50	104,06	99,54	96,48	95,14	102,89	FEV
MAR	7.757.979.489	729.035.433	178.617.490	167.274.400	383.143.543	697.788.130	169.746.704	153.517.568	374.523.858	95,71	91,78	97,75	98,25	95,99	94,01	101,16	101,16	MAR
ABR	8.096.930.500	744.784.976	182.476.211	170.888.071	391.420.694	702.520.608	170.285.512	153.690.591	378.544.505	94,33	93,32	89,94	96,71	97,25	95,31	92,96	100,02	ABR
MAI	8.046.080.501	712.258.155	174.506.969	163.424.917	374.326.269	702.908.600	170.945.672	154.767.723	377.195.209	98,69	97,96	94,70	100,77	97,53	95,83	93,31	100,17	MAI
JUN	7.554.303.480	648.719.143	164.830.275	147.055.925	336.832.943	746.295.430	179.897.479	162.662.133	403.735.818	115,04	109,14	110,61	119,86	100,19	97,92	95,91	103,13	JUN
JUL	7.554.909.501	723.905.063	171.469.827	167.887.464	384.547.772	725.570.349	177.156.916	160.058.407	388.355.026	100,23	103,32	95,34	100,99	100,20	98,67	95,83	102,82	JUL
AGO	7.762.333.512	751.758.663	184.184.800	172.488.158	395.085.705	718.490.978	176.857.902	161.768.849	379.864.227	95,57	96,02	93,79	96,15	99,59	98,33	95,56	101,94	AGO
SET	7.300.045.876	656.109.641	160.750.290	150.541.854	344.817.497	721.234.017	177.098.524	159.188.033	384.947.460	109,93	110,17	105,74	111,64	100,65	99,54	96,60	102,94	SET
OUT	8.060.464.513	820.670.185	201.068.484	188.299.643	431.302.058	721.328.395	177.519.817	159.089.186	384.719.392	87,90	88,29	84,49	89,20	99,20	98,26	95,23	101,38	OUT
NOV	7.666.223.507	704.879.784	172.029.678	163.837.753	369.012.353	760.912.476	181.557.822	167.045.362	412.309.292	107,95	105,54	101,96	111,73	99,98	98,91	95,83	102,29	NOV
DEZ	8.459.679.038	806.053.377	198.156.841	182.840.097	425.056.439	751.884.505	182.224.639	163.448.522	406.211.344	93,28	91,96	89,39	95,57	99,36	98,26	95,24	101,67	DEZ
TOT.ACUM.	93.306.203.484	8.731.850.955	2.139.349.108	2.003.489.895	4.589.011.952	8.676.072.027	2.102.192.129	1.908.199.817	4.665.680.081	99,36	98,26	95,24	101,67	99,36	98,26	95,24	101,67	TOT.ACUM.

Notas:

1) Liberações Financeiras Adicionais

MÊS/ANO	ORIGEM	UNESP	UNICAMP	USP	VALORES EM R\$
JAN	Diferença Est./Fecham. Dez/2014	2.280.214	2.135.409	4.891.173	9.306.796
	PEP Dez/2014	1.284.397	1.202.832	2.755.097	5.242.326
	Lei Kandir ref. Dez/2014	-	-	-	-
	Total	3.564.611	3.338.241	7.646.270	14.549.122
FEV	Diferença Est./Fecham. Jan/2015	(6.331.316)	(5.929.246)	(13.580.993)	(25.841.555)
	PEP Jan/2015	1.211.992	1.135.024	2.599.784	4.946.800
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(5.119.324)	(4.794.222)	(10.981.209)	(20.894.755)
MAR	Diferença Est./Fecham. Fev/2015	(4.434.243)	(4.152.647)	(9.511.676)	(18.098.566)
	PEP Fev/2015	1.150.388	1.077.333	2.467.641	4.695.362
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(3.283.855)	(3.075.314)	(7.044.035)	(13.403.204)
ABR	Diferença Est./Fecham. Mar/2015	(12.040.056)	(11.275.453)	(25.826.529)	(49.142.038)
	PEP Mar/2015	1.107.901	1.037.544	2.376.505	4.521.950
	Lei Kandir (Dez/2014-Abr/2015)	3.559.636	3.333.580	7.635.600	14.528.816
	Total	(7.372.519)	(6.904.329)	(15.814.424)	(30.091.272)
MAI	Diferença Est./Fecham. Abr/2015	(16.100.450)	(15.077.992)	(34.536.278)	(65.714.720)
	PEP Abr/2015	1.061.060	993.678	2.276.028	4.330.766
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	(14.149.481)	(13.250.919)	(30.351.350)	(57.751.750)
JUN	Diferença Est./Fecham. Mai/2015	(21.982.557)	(20.586.556)	(47.153.695)	(89.722.808)
	PEP Mai/2015	994.869	931.690	2.134.044	4.060.603
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	(20.097.779)	(18.821.471)	(43.110.751)	(82.030.001)
JUL	Diferença Est./Fecham. Jun/2015	266.721	249.783	572.130	1.088.634
	PEP Jun/2015	975.534	913.583	2.092.569	3.981.686
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	2.132.164	1.996.761	4.573.599	8.702.524
AGO	Diferença Est./Fecham. Jul/2015	378.567	354.526	812.046	1.545.139
	PEP Jul/2015	912.890	854.917	1.958.196	3.726.003
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	2.181.366	2.042.838	4.679.142	8.903.346
SET	Diferença Est./Fecham. Ago/2015	(12.212.736)	(11.437.167)	(26.196.937)	(49.846.840)
	PEP Ago/2015	908.942	851.219	1.949.726	3.709.887
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	(10.413.885)	(9.752.553)	(22.338.311)	(42.504.749)
OUT	Diferença Est./Fecham. Set/2015	10.357.450	9.699.701	22.217.255	42.274.406
	PEP Set/2015	827.412	774.868	1.774.841	3.377.121
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	12.074.771	11.307.964	25.900.996	49.283.731
NOV	Diferença Est./Fecham. Out/2015	(9.411.437)	(8.813.764)	(20.188.007)	(38.413.208)
	PEP Out/2015	801.263	750.379	1.718.749	3.270.391
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	(7.720.265)	(7.229.990)	(16.560.358)	(31.510.613)
DEZ	Diferença Est./Fecham. Nov/2015	(1.851.132)	(1.733.576)	(3.970.771)	(7.555.479)
	PEP Nov/2015	763.970	715.454	1.638.753	3.118.177
	Lei Kandir	889.909	833.395	1.908.900	3.632.204
	Total	(197.253)	(184.727)	(423.118)	(805.098)

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 - 2015:

MÊS	IPC-FIPE	REAJUSTE
JAN	1,62%	-
FEV	1,22%	-
MAR	0,70%	-
ABR	1,10%	-
MAI	0,62%	4,00%
JUN	0,47%	-
JUL	0,85%	-
AGO	0,56%	-
SET	0,66%	-
OUT	0,88%	3,09%
NOV	1,06%	-
DEZ	0,82%	-
TOTAL	11,08%	7,21%

6) ICMS - Dados Definitivos - 2015

MÊS	DEFINITIVO (*)	PEP (**)	SOMA
JAN	7.294.985.372	51.690.703	7.346.676.075
FEV	7.293.123.755	49.063.353	7.342.187.108
MAR	7.244.478.572	47.251.311	7.291.729.883
ABR	7.410.256.308	45.253.557	7.455.509.865
MAI	7.108.538.095	42.430.530	7.150.968.625
JUN	7.565.678.969	41.605.915	7.607.284.884
JUL	7.571.055.163	38.934.200	7.609.989.363
AGO	7.241.467.889	38.765.801	7.280.233.690
SET	7.741.784.711	35.288.626	7.777.073.337
OUT	7.659.072.579	34.173.359	7.693.245.938
NOV	7.587.273.884	32.582.830	7.619.856.714
DEZ	8.190.139.407	266.508.531	8.456.647.938
TOTAL	89.907.854.704	723.548.716	90.631.403.420

* inclui arrecadação adicional do Programa de Parcelamento Incentivado-PII.

** Programa Especial de Parcelamento-PEP. Em dez inclui arrecadação adicional ref. novo PEP do Decreto 61.625/2015, sendo R\$ 3.832.281 relativo a nov, pago atrasado, e R\$ 262.676.250 correspondente ao mês de dez/2015.

7) Programas Habitacionais - Metodologia de cálculo/Sec. da Fazenda - deve ser deduzido mensalmente o valor de R\$ 102.828.481 referente a 1/12 do somatório dos seguintes valores: Inversões Financeiras - Fonte 1 - Tesouro do Estado - Valor Anual de R\$ 725.166.000 aprovado no Orçam. 2015 para Sec.da Habitação e R\$ 508.775.766 anual correspondente ao Programa 2505-Fomento à Habitação de Interesse Social-Casa Paulista, da Secretaria da Habitação.

8) Nos valores de folha de pagamento da USP não constam as seguintes importâncias pagas à título de rescisão contratual dos servidores que aderiram ao Programa de Incentivo à Demissão Voluntária (PIDV): Fev=R\$ 129.390.997, Mar=R\$ 68.614.237, Abr=R\$ 83.161.903 e Mai= 484.988

9) 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 de 4%, conforme segue:
 UNESP UNICAMP USP
 2.576.283 2.157.625 5.071.131

10) O valor da liberação financeira da UNESP no mês de junho corresponde à 1ª parcela do mês. Após o fechamento da arrecadação de maio para pagamento da 2ª parcela, foi constatado que o valor da parcela seria negativo em R\$ 7.802.299, que a SFESP determinou que será compensada no próximo mês. Situação análoga ocorreu com a liberação financeira da UNICAMP no mês de novembro, cujo valor passível de compensação em dezembro será de R\$ 2.732.807.

11) No valor da liberação financeira da UNESP no mês de julho houve o desconto de R\$ 7.802.299 referente ao valor negativo do mês de junho/2015, ora compensado pela SFESP.

12) Na folha de pagamento de novembro estão acrescentados os valores necessários para complementar o provisionamento do 13º salário (jan a out), em função do reajuste de 3,09%, a partir de outubro/2015, conforme segue:
 UNESP UNICAMP USP
 3.932.261 3.470.135 8.083.559