



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

ORÇAMENTO 2023

**SISTEMA DE INFORMAÇÕES FINANCEIRAS PARA O CONSELHO
UNIVERSITÁRIO**

PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO

SETEMBRO/2023



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

A - DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS

TABELA I - RECEITAS 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	Proposta Orçamentária Inicial	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
1. REPASSES TESOURO DO ESTADO - RTE	7.569.540	660.495	534.891	567.764	539.317	615.407	564.184	632.604	606.096					4.720.756
1.1 ICMS	7.569.540	660.495	534.891	567.764	539.317	615.407	564.184	632.604	606.096					4.720.756
1.1 Repasse ICMS ⁽¹⁾	7.569.540	616.267	570.688	597.304	572.440	597.941	597.996	621.315	639.184					4.813.135
1.2 Diferenças de Arrecadação ⁽²⁾	-	42.667	-37.330	-30.992	-34.664	16.139	-35.151	9.788	-34.514					-104.056
1.3 Programa Especial de Parcelamento (PEP)	-	1.560	1.534	1.452	1.541	1.327	1.338	1.500	1.425					11.678
1.2 LEI KANDIR ⁽³⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-					-
2. RECEITA PRÓPRIA	925.267	58.120	70.605	90.700	67.452	90.645	82.724	78.744	95.377					634.367
2.1 Aplicações Financeiras	560.219	43.250	50.643	69.138	53.641	68.989	62.556	61.612	69.674					479.502
2.2 Convênios	51.537	4.847	6.650	2.731	2.512	5.793	6.779	2.377	7.189					38.877
2.3 Serviços de Saúde	68.241	951	3.847	8.201	4.313	4.429	4.910	4.135	4.989					35.776
2.4 Outras Receitas	186.191	4.411	5.262	5.543	3.226	6.102	3.670	5.115	6.562					39.892
2.5 Reembolsos	42.602	3.753	2.488	3.737	2.895	3.886	3.675	3.820	5.129					29.384
2.6 Prestação de Serviços	16.477	908	1.715	1.350	865	1.446	1.134	1.684	1.834					10.936
3. RECEITA TOTAL (1+2)	8.494.807	718.615	605.496	658.464	606.769	706.052	646.908	711.347	701.473	0	0	0	0	5.355.123

(1) Correspondente a 5,0295% da previsão de arrecadação do ICMS, cujo valor é 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.

TABELA II - EXECUÇÃO DAS DESPESAS - 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	Proposta Orçamentária Inicial	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
1. DESPESAS FONTE TESOUREO ⁽¹⁾	7.569.540	552.865	527.651	564.727	649.142	640.269	695.118	668.458	617.084					4.915.316
1.1 Pessoal	6.153.653	454.938	459.759	452.336	573.459	517.010	589.122	566.018	520.911					4.133.553
1.1.1 Folha mês	4.488.149	362.347	368.647	369.669	394.768	393.274	417.630	430.373	425.517					3.162.226
Ativo	3.448.569	275.413	264.725	278.335	290.925	290.217	320.472	320.975	311.234					2.352.297
Aposentados (SPPREV)	1.039.580	86.935	103.922	91.334	103.843	103.057	97.158	109.398	114.283					809.929
1.1.2 Outras folhas	602.797	52.814	51.654	42.293	136.899	82.014	106.296	89.633	50.077					611.681
Folhas Avulsas	34.042	3.637	3.841	3.003	93.865	38.934	39.372	39.562	3.424					225.640
Vale Alimentação	241.560	19.852	19.831	19.633	19.625	19.679	19.627	19.625	19.587					157.458
Vale Refeição	154.440	11.167	13.636	8.367	11.349	11.172	27.230	14.216	14.116					111.253
PASEP	89.400	7.271	7.159	6.027	6.554	6.041	7.024	6.444	7.088					53.608
Adiantamento Férias	83.355	10.886	7.188	5.263	5.505	6.189	13.042	9.786	5.863					63.722
1.1.3 Provisões	1.062.707	39.777	39.458	40.373	41.792	41.721	65.196	46.012	45.317					359.647
13º salário	381.600	31.818	31.390	32.346	33.449	33.461	56.081	36.862	36.125					291.532
1/3 férias	95.700	7.958	8.069	8.028	8.343	8.260	9.115	9.150	9.192					68.114
Reserva de Ajuste ⁽²⁾	585.407	-	-	-	-	-	-	-	-					-
1.2 Precatórios e Indenizações	26.007	390	388	504	392	558	552	238	286					3.308
1.3 Outros Custeios e Investimentos ⁽³⁾	1.389.880	97.537	67.503	111.888	75.291	122.702	105.444	102.203	95.887					778.455
2. DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA	156.000	11.181	9.731	9.944	8.994	10.469	10.821	9.142	13.165					83.449
2.1 Outros Custeios e Investimentos	156.000	11.181	9.731	9.944	8.994	10.469	10.821	9.142	13.165					83.449
TOTAL (1+2)	7.725.540	564.046	537.382	574.672	658.136	650.738	705.940	677.601	630.249					4.998.764

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

2) A execução deste item está distribuída nos demais itens da folha.

3) Inclui o valor de R\$ 7 milhões destinado às Reservas Orçamentárias aprovado pelo Conselho Universitário.

TABELA III - COMPARATIVOS ENTRE AS RECEITAS E DESPESAS FONTE TESOURO - 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	Proposta Orçamentária Inicial	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
A - RECEITAS	7.569.540	660.495	534.891	567.764	539.317	615.407	564.184	632.604	606.096					4.720.756
A.1 Repasse ICMS	7.569.540	660.495	534.891	567.764	539.317	615.407	564.184	632.604	606.096					4.720.756
B - DESPESAS	7.569.540	552.865	527.651	564.727	649.142	640.269	695.118	668.458	617.084					4.915.316
B.1 Pessoal	6.153.653	454.938	459.759	452.336	573.459	517.010	589.122	566.018	520.911					4.133.553
B.2 Precatórios e Indenizações	26.007	390	388	504	392	558	552	238	286					3.308
B.3 Outros Custeios e Investimentos	1.389.880	97.537	67.503	111.888	75.291	122.702	105.444	102.203	95.887					778.455
C - RESULTADO FINANCEIRO (A - B)	-	107.630	7.240	3.037	-109.826	-24.863	-130.935	-35.855	-10.988					-194.559
D - PERCENTUAIS DE COMPROMETIMENTO														
D.1 Pessoal (B.1/A)	81,3%	68,9%	86,0%	79,7%	106,3%	84,0%	104,4%	89,5%	85,9%					87,6%
D.2 Precatórios (B.2/A)	0,3%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%					0,1%
D.3 Outros Custeios e Investimentos (B.3/A)	18,4%	14,8%	12,6%	19,7%	14,0%	19,9%	18,7%	16,2%	15,8%					16,5%
D.4 Resultado Financeiro (C/A)	0,0%	16,3%	1,4%	0,5%	-20,4%	-4,0%	-23,2%	-5,7%	-1,8%					-4,1%
TOTAL	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%					100,0%

TABELA IV - COMPARATIVOS ENTRE AS RECEITAS E DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA - 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	Proposta Orçamentária Inicial	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
A - RECEITA PRÓPRIA	925.267	58.120	70.605	90.700	67.452	90.645	82.724	78.744	95.377					634.367
B - DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA	156.000	11.181	9.731	9.944	8.994	10.469	10.821	9.142	13.165					83.449
B.1 Outros Custeios e Investimentos	156.000	11.181	9.731	9.944	8.994	10.469	10.821	9.142	13.165					83.449
C - RESULTADO FINANCEIRO	769.267	46.939	60.874	80.755	58.458	80.176	71.903	69.601	82.212					550.918
D - PERCENTUAL DE COMPROMETIMENTO														
Outros Custeios e Investimentos (B.1/A)	16,9%	19,2%	13,8%	11,0%	13,3%	11,5%	13,1%	11,6%	13,8%					13,2%
Resultado Financeiro (C/A)	83,1%	80,8%	86,2%	89,0%	86,7%	88,5%	86,9%	88,4%	86,2%					86,8%
TOTAL	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%					100,0%

TABELA V - DETALHAMENTO DAS DESPESAS FONTE TESOIRO - 2023
(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Pessoal	454.938	459.759	452.336	573.459	517.010	589.122	566.018	520.911					4.133.553
Folha mês	362.347	368.647	369.669	394.768	393.274	417.630	430.373	425.517					3.162.226
Outras folhas	52.814	51.654	42.293	136.899	82.014	106.296	89.633	50.077					611.681
Provisões	39.777	39.458	40.373	41.792	41.721	65.196	46.012	45.317					359.647
Precatórios e Indenizações	390	388	504	392	558	552	238	286					3.308
Outras Despesas Correntes e Investimentos	97.537	67.503	111.888	75.291	122.702	105.444	102.203	95.887					778.455
Outras Despesas Correntes	88.722	51.796	102.625	65.322	110.947	95.394	93.478	88.297					696.582
Conservação e Manut. De Bens Móveis e Imóveis	8.117	5.254	9.795	6.303	10.274	8.669	9.151	7.216					64.779
Diárias	251	253	622	498	738	1.001	809	899					5.072
Material de Consumo	5.819	1.971	4.305	4.345	5.412	5.509	6.266	5.156					38.783
Outras Despesas Correntes	10.253	7.025	16.788	12.336	13.422	13.948	16.149	14.505					104.425
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	5.732	3.703	5.537	5.914	6.186	6.344	6.593	6.847					46.855
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	21.672	12.251	21.739	18.495	27.273	24.839	19.957	21.869					168.095
Passagens e Despesas com Locomoção	2.649	1.351	2.490	2.005	2.982	3.156	3.396	2.713					20.742
Serviços de Consultoria e Auditoria	192	50	112	43	94	18	94	46					649
Serviços de Limpeza e Vigilância	25.376	9.170	27.101	7.418	29.025	20.160	19.163	17.679					155.093
Utilidade Pública	8.660	10.768	14.135	7.966	15.540	11.750	11.900	11.369					92.088
Investimentos	8.815	15.707	9.263	9.969	11.755	10.050	8.724	7.590					81.873
Equipamentos e Material Permanente	7.409	13.954	5.970	7.801	9.028	7.108	5.561	5.372					62.203
Obras e instalações	1.406	1.753	3.293	2.168	2.727	2.943	3.163	2.218					19.671
TOTAL	552.865	527.651	564.727	649.142	640.269	695.118	668.458	617.084	-	-	-	-	4.915.316

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

TABELA VI - DETALHAMENTO DAS DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA - 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Outras Despesas Correntes e Investimentos	11.181	9.731	9.944	8.994	10.469	10.821	9.142	13.165	-	-	-	-	83.449
Outras Despesas Correntes	9.767	9.330	9.077	7.423	8.415	9.190	8.779	11.625	-	-	-	-	73.605
Conservação e Manut. De Bens Móveis e Imóveis	601	506	817	646	494	597	734	424					4.819
Diárias	58	91	204	298	159	211	227	361					1.610
Estagiários	1.121	1.082	1.101	1.091	1.114	1.095	1.135	1.233					8.971
Material de Consumo	2.975	3.451	3.003	2.782	3.231	3.570	3.278	5.287					27.576
Outras Despesas Correntes	936	947	960	673	948	1.416	542	1.060					7.482
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	739	791	769	872	834	779	821	793					6.397
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	2.512	1.964	1.888	904	1.391	1.252	1.672	1.974					13.556
Passagens e Despesas com Locomoção	57	49	35	53	34	88	70	123					511
Serviços de Consultoria e Auditoria	32	0	2	19	28	18	13	22					135
Serviços de Limpeza e Vigilância	723	438	288	76	170	148	277	341					2.462
Utilidade Pública	12	11	9	8	12	16	10	6					85
Investimentos	1.415	402	868	1.571	2.054	1.632	363	1.540	-	-	-	-	9.844
Equipamentos e Material Permanente	1.221	281	636	1.363	1.621	958	247	1.190					7.517
Obras e instalações	194	121	232	207	433	674	117	350					2.327
TOTAL	11.181	9.731	9.944	8.994	10.469	10.821	9.142	13.165	-	-	-	-	83.449

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

TABELA VII - DESPESAS DE PESSOAL FONTE TESOIRO - 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

Mês	Realizado 2022 (A)	2023		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2023 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2023 / 2022 (E=C/A)
Janeiro	390.586	459.382	454.938	-0,97%	16,48%
Fevereiro	381.675	448.901	459.759	2,42%	20,46%
Março	361.064	424.659	452.336	6,52%	25,28%
Abril	474.081	557.584	573.459	2,85%	20,96%
Maio	459.736	540.712	517.010	-4,38%	12,46%
Junho	448.763	527.806	589.122	11,62%	31,28%
Julho	455.150	535.318	566.018	5,73%	24,36%
Agosto	451.199	530.670	520.911	-1,84%	15,45%
Setembro	441.024	518.704	-		
Outubro	451.519	531.047	-		
Novembro	461.325	542.581	-		
Dezembro	455.976	536.289	-		
TOTAL	5.232.097	6.153.653	4.133.553		
Acumulado até o Mês	3.422.253	4.025.031	4.133.553	2,70%	20,78%

TABELA VIII - DESPESAS COM PRECATÓRIOS FONTE TESOIRO - 2023

(VALORES EM R\$ 1.000)

Mês	Realizado 2022 (A)	2023		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2023 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2023 / 2022 (E=C/A)
Janeiro	202	210	390	85,39%	93,08%
Fevereiro	324	337	388	15,15%	19,92%
Março	233	243	504	107,33%	115,93%
Abril	258	269	392	45,94%	51,99%
Maio	742	772	558	-27,81%	-24,81%
Junho	526	548	552	0,79%	4,97%
Julho	252	263	238	-9,54%	-5,79%
Agosto	330	344	286	-16,77%	-13,32%
Setembro	324	338	-		
Outubro	11.310	11.779	-		
Novembro	9.915	10.326	-		
Dezembro	556	579	-		
TOTAL	24.972	26.007	3.308		
Acumulado até o Mês	2.867	2.986	3.308	10,77%	15,36%

TABELA IX - DESPESAS COM OUTROS CUSTEIOS E INVESTIMENTOS FONTE TESOIRO - 2023
(VALORES EM R\$ 1.000)

Mês	Realizado 2022 (A)	2023		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2023 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2023 / 2022 (E=C/A)
Janeiro	68.226	82.181	97.537	18,69%	42,96%
Fevereiro	44.517	79.527	67.503	-15,12%	51,64%
Março	97.296	142.889	111.888	-21,70%	15,00%
Abril	70.991	101.262	75.291	-25,65%	6,06%
Maio	103.640	94.990	122.702	29,17%	18,39%
Junho	89.479	107.147	105.444	-1,59%	17,84%
Julho	77.531	116.002	102.203	-11,90%	31,82%
Agosto	106.069	109.634	95.887	-12,54%	-9,60%
Setembro	90.252	117.996	-		
Outubro	100.196	112.950	-		
Novembro	95.533	172.664	-		
Dezembro	91.912	152.640	-		
TOTAL	1.035.641	1.389.880	778.455		
Acumulado até o Mês	657.747	833.630	778.455	-6,62%	18,35%

* Inclui o valor destinado às Reservas Orçamentárias aprovado pelo Conselho Universitário.

TABELA X - DESPESAS TOTAIS FONTE TESOIRO - 2023
(VALORES EM R\$ 1.000)

Mês	Realizado 2022 (A)	2023		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2023 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2023 / 2022 (E=C/A)
Janeiro	459.014	541.773	552.865	2,05%	20,45%
Fevereiro	426.516	528.765	527.651	-0,21%	23,71%
Março	458.592	567.791	564.727	-0,54%	23,14%
Abril	545.330	659.115	649.142	-1,51%	19,04%
Maio	564.117	636.474	640.269	0,60%	13,50%
Junho	538.767	635.500	695.118	9,38%	29,02%
Julho	532.933	651.582	668.458	2,59%	25,43%
Agosto	557.598	640.648	617.084	-3,68%	10,67%
Setembro	531.601	637.039	-		
Outubro	563.025	655.776	-		
Novembro	566.773	725.571	-		
Dezembro	548.444	689.508	-		
TOTAL	6.292.710	7.569.540	4.915.316		
Acumulado até o Mês	4.082.867	4.861.647	4.915.316	1,10%	20,39%



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

B - ARRECADAÇÃO DO ICMS

- Comparativo da arrecadação do ICMS
- Planilha CRUESP

USP
USP
USP

Tabela I - ICMS: VALORES PREVISTOS/ARRECADADOS

Em R\$ 1,00

Mês	Previsão de arrecadação		Arrecadado dados definitivos (C)	Quota-parte USP			Diferença		Variação %	
	Orçamento (A)	SEFAZ-SP (B)		Orçamento (D = A x 5,0295%)	SEFAZ-SP (E = B x 5,0295%)	Arrecadado (F = C x 5,0295%)	(G = F-D)	(H = F-E)	(I = C / A)	(J = C / B)
jan	12.527.887.851	12.253.045.598	11.541.317.637	630.090.119	616.266.928	580.470.571	-49.619.549	-35.796.358	-7,87	-5,81
fev	10.615.349.203	11.346.804.798	10.759.474.483	533.898.988	570.687.547	541.147.769	7.248.781	-29.539.778	1,36	-5,18
mar	13.425.994.948	11.876.007.418	11.217.431.811	675.260.416	597.303.793	564.180.733	-111.079.683	-33.123.060	-16,45	-5,55
abr	12.577.567.668	11.381.640.284	11.728.902.021	632.588.766	572.439.598	589.905.127	-42.683.639	17.465.529	-6,75	3,05
mai	12.647.702.516	11.888.679.043	11.216.400.711	636.116.198	597.941.112	564.128.874	-71.987.324	-33.812.239	-11,32	-5,65
jun	12.720.998.711	11.889.768.397	12.114.212.419	639.802.630	597.995.902	609.284.314	-30.518.317	11.288.412	-4,77	1,89
jul	13.074.886.041	12.353.421.543	11.695.533.364	657.601.393	621.315.337	588.226.851	-69.374.543	-33.088.486	-10,55	-5,33
ago	13.133.594.450	12.708.705.146	12.237.183.079	660.554.133	639.184.325	615.469.123	-45.085.010	-23.715.202	-6,83	-3,71
set	12.920.892.802	-	-	649.856.303	-	-				
out	11.768.351.990	-	-	591.889.263	-	-				
nov	11.945.588.876	-	-	600.803.393	-	-				
dez	13.144.024.731	-	-	661.078.724	-	-				
Total	150.502.839.785	95.698.072.227	92.510.455.523	7.569.540.327	4.813.134.543	4.652.813.361				
Acum. ago	100.723.981.387	95.698.072.227	92.510.455.523	5.065.912.644	4.813.134.543	4.652.813.361	-413.099.283	-160.321.182	-8,15	-3,33

Notas:

- (1) Previsão do Orçamento: valor total da LOA/2023. Distribuição mensal elaborada pela CODAGE
- (2) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP

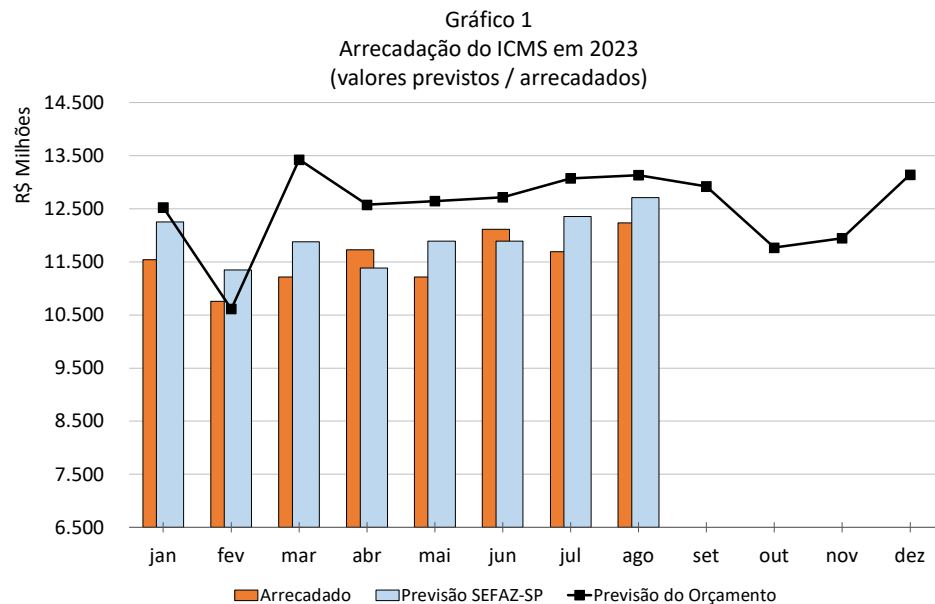


Tabela II - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2021-2023

Em R\$ 1,00

Mês	Arrecadado 2021 (A)	Arrecadado 2022 (B)	Arrecadado 2023 (C)	Variação %	
				2023/2021 (D=C/A)	2023/2022 (E=C/B)
jan	10.531.879.529	12.470.747.844	11.541.317.637	9,58	-7,45
fev	10.214.290.915	10.566.932.333	10.759.474.483	5,34	1,82
mar	11.080.566.663	13.364.758.653	11.217.431.811	1,24	-16,07
abr	10.187.067.036	12.520.201.071	11.728.902.021	15,14	-6,32
mai	10.539.715.724	12.590.016.032	11.216.400.711	6,42	-10,91
jun	10.918.235.190	12.662.977.920	12.114.212.419	10,95	-4,33
jul	11.744.442.247	13.015.251.162	11.695.533.364	-0,42	-10,14
ago	11.906.542.929	13.073.691.801	12.237.183.079	2,78	-6,40
set	12.104.030.452	12.861.960.290	-		
out	12.376.762.707	11.714.676.244	-		
nov	12.922.608.708	11.891.104.749	-		
dez	13.833.629.326	13.084.074.509	-		
Total	138.359.771.424	149.816.392.609	130.502.833.755		
Acum. ago	87.122.740.232	100.264.576.816	92.510.455.523	6,18	-7,73

Notas:

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

Gráfico 2
Arrecadação de ICMS 2021 a 2023

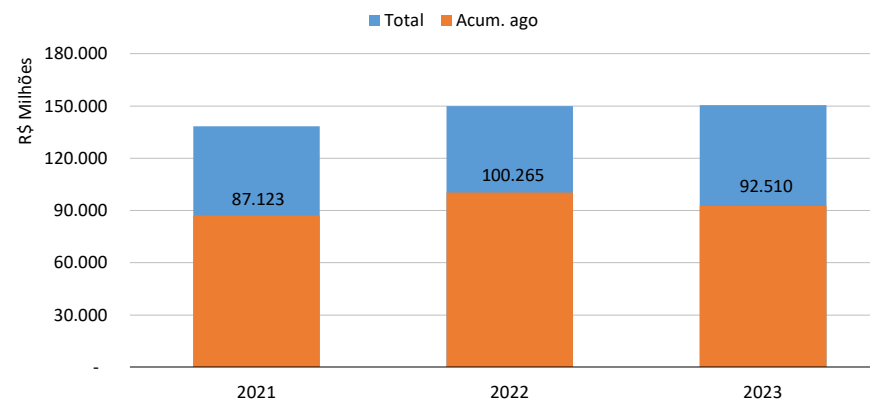


Tabela III - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2021-2023

Valores Deflacionados pelo IPCA - a.p. ago/2023

Em R\$ 1,00

Mês	Arrecadado 2021 (A)	Arrecadado 2022 (B)	Arrecadado 2023 (C)	Variação %	
				2023/2021 (D=C/A)	2023/2022 (E=C/B)
jan	12.626.692.541	13.545.281.973	11.851.428.553	-6,14	-12,51
fev	12.141.517.829	11.362.662.506	10.956.542.606	-9,76	-3,57
mar	13.049.878.153	14.142.074.182	11.342.357.043	-13,08	-19,80
abr	11.960.502.313	13.109.435.775	11.787.618.872	-1,45	-10,08
mai	12.272.679.293	13.120.868.336	11.246.684.519	-8,36	-14,28
jun	12.646.409.802	13.109.075.821	12.156.645.598	-3,87	-7,27
jul	13.474.040.870	13.566.007.981	11.722.433.090	-13,00	-13,59
ago	13.542.196.932	13.676.155.770	12.237.183.079	-9,64	-10,52
set	13.608.950.357	13.493.799.231	-		
out	13.743.794.563	12.218.068.685	-		
nov	14.214.888.625	12.351.437.621	-		
dez	15.106.733.493	13.506.847.615	-		
Total	158.388.284.771	157.201.715.496	150.502.893.361		
Acum. ago	101.713.917.733	105.631.562.344	93.300.893.361	-8,27	-11,67

Notas:

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

Gráfico 3

Arrecadação de ICMS 2021 a 2023
(valores reais - Deflator IPCA base: ago/23)

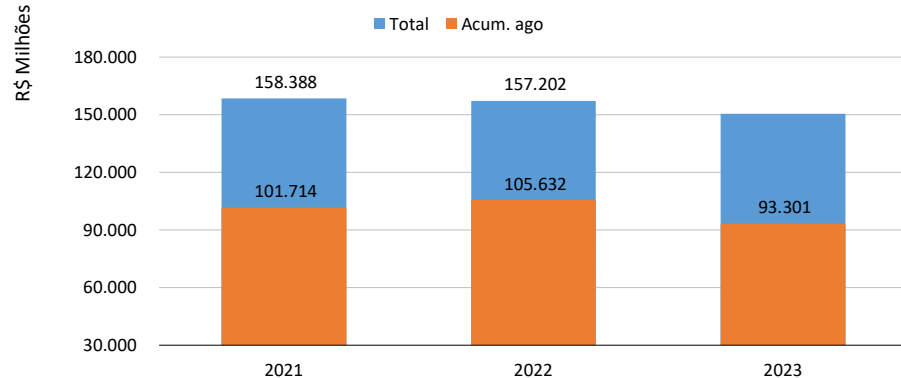


Gráfico 4

Comparação da arrecadação mensal de ICMS 2021 a 2023
(valores reais - Deflator IPCA base: ago/23)

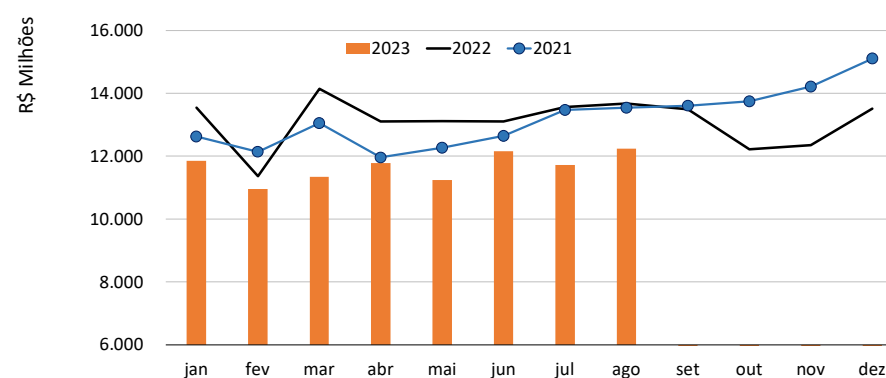


Tabela IV - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2021-2023

Valores Deflacionados pelo IPC/FIPE - a.p. ago/2023

Em R\$ 1,00

Mês	Arrecadado 2021 (A)	Arrecadado 2022 (B)	Arrecadado 2023 (C)	Variação %	
				2023/2021 (D=C/A)	2023/2022 (E=C/B)
jan	12.509.042.871	13.514.086.074	11.666.277.162	-6,74	-13,67
fev	12.103.993.750	11.348.852.272	10.829.402.448	-10,53	-4,58
mar	13.037.965.959	14.172.303.504	11.246.474.879	-13,74	-20,64
abr	11.934.118.116	13.065.060.852	11.708.920.978	-1,89	-10,38
mai	12.296.827.989	13.082.965.596	11.174.942.865	-9,12	-14,58
jun	12.636.099.333	13.122.042.515	12.073.058.017	-4,46	-7,99
jul	13.455.059.372	13.465.541.677	11.672.142.297	-13,25	-13,32
ago	13.447.648.873	13.509.792.444	12.237.183.079	-9,00	-9,42
set	13.518.399.614	13.275.068.099	-		
out	13.686.749.341	12.036.769.464	-		
nov	14.188.326.564	12.160.892.648	-		
dez	15.102.073.333	13.309.059.835	-		
Total	157.916.305.115	156.062.434.979	150.502.833.705		
Acum. ago	101.420.756.264	105.280.644.933	92.608.401.725	-8,69	-12,04

Notas:

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

Gráfico 5

Arrecadação de ICMS 2021 a 2023
(valores reais - Deflator IPC-FIPE base: ago/23)

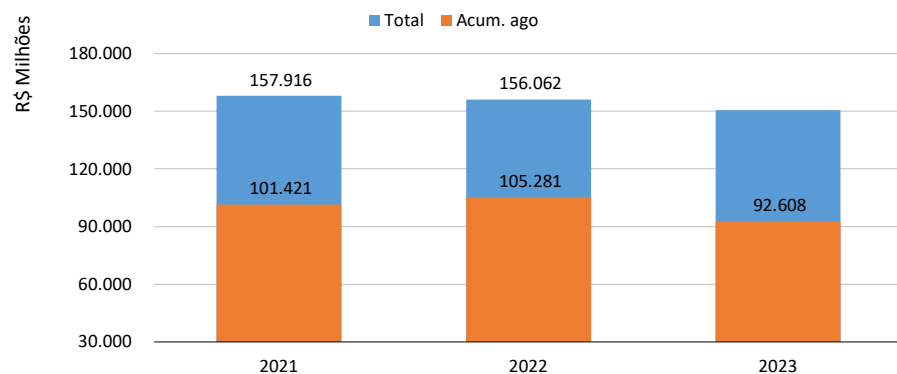
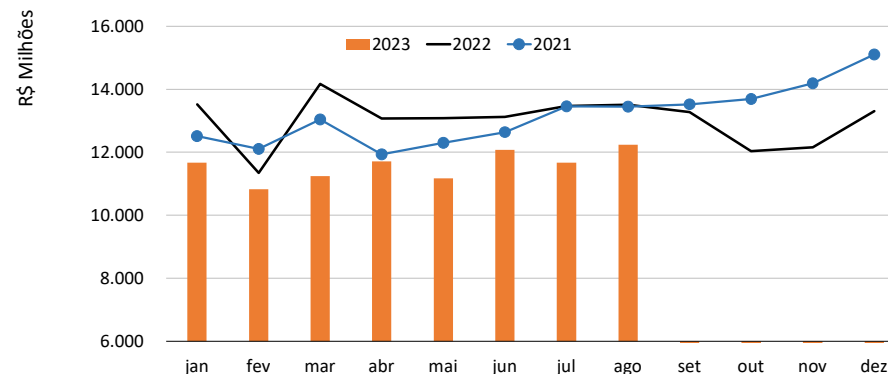


Gráfico 6

Comparação da arrecadação mensal de ICMS 2021 a 2023
(valores reais - Deflator IPC-FIPE base: ago/23)



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

AGOSTO DE 2023

CONCEITO: FLUXO DE CAIXA

QUADRO - 08

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	12.253.045.598	1.256.771.786	307.915.654	288.361.493	660.494.639	876.457.074	209.199.412	212.319.267	454.938.395	69,74	67,94	73,63	68,88	69,74	67,94	73,63	68,88	JAN
FEV	11.346.804.798	1.017.776.853	249.360.646	233.525.018	534.891.189	900.460.275	211.579.653	229.121.362	459.759.260	88,47	84,85	98,11	85,95	78,12	75,51	84,59	76,52	FEV
MAR	11.876.007.418	1.080.326.399	264.685.612	247.876.772	567.764.015	881.809.829	213.225.965	216.247.889	452.335.975	81,62	80,56	87,24	79,67	79,25	77,13	85,44	77,53	MAR
ABR	11.381.640.284	1.026.197.289	251.423.697	235.457.054	539.316.538	1.013.075.466	215.440.765	224.175.738	573.458.963	98,72	85,69	95,21	106,33	83,81	79,14	87,73	84,28	ABR
MAI	11.888.679.043	1.170.979.533	286.896.104	268.676.787	615.406.642	958.566.764	216.468.687	225.088.265	517.009.812	81,86	75,45	83,78	84,01	83,40	78,36	86,89	84,22	MAI
JUN	11.889.768.397	1.073.513.798	263.016.489	246.313.647	564.183.662	1.076.516.811	241.023.868	246.371.136	589.121.807	100,28	91,64	100,02	104,42	86,13	80,51	89,02	87,49	JUN
JUL	12.353.421.543	1.203.701.735	294.913.214	276.184.772	632.603.749	1.067.444.031	241.127.433	260.298.654	566.017.944	88,68	81,76	94,25	89,47	86,53	80,70	89,83	87,80	JUL
AGO	12.708.705.146	1.153.263.185	282.555.506	264.611.838	606.095.841	1.020.312.446	242.740.083	256.661.480	520.910.883	88,47	85,91	97,00	85,95	86,78	81,37	90,75	87,56	AGO
TOT.ACUM.	95.698.072.227	8.982.530.578	2.200.766.922	2.061.007.381	4.720.756.275	7.794.642.696	1.790.805.866	1.870.283.791	4.133.553.039	86,78	81,37	90,75	87,56	86,78	81,37	90,75	87,56	TOT.ACUM.

Notas:

1) Liberações Financeiras Adicionais

		(em R\$)				
MÊS/ANO	ORIGEM	UNESP	UNICAMP	USP	TOTAL	
JAN	Diferença Est./Fecham. Dez/2022	19.891.048	18.627.869	42.667.304	81.186.221	
	PEP Dez/2022	727.445	681.249	1.560.407	2.969.101	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	20.618.493	19.309.118	44.227.711	84.155.322	
FEV	Diferença Est./Fecham. Jan/2023	(17.402.895)	(16.297.726)	(37.330.090)	(71.030.711)	
	PEP Jan/2023	715.010	669.603	1.533.732	2.918.345	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	(16.687.885)	(15.628.123)	(35.796.358)	(68.112.366)	
MAR	Diferença Est./Fecham. Fev/2023	(14.448.096)	(13.530.570)	(30.991.895)	(58.970.561)	
	PEP Fev/2023	676.962	633.971	1.452.117	2.763.050	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	(13.771.134)	(12.896.599)	(29.539.778)	(56.207.511)	
ABR	Diferença Est./Fecham. Mar/2023	(16.160.013)	(15.133.773)	(34.664.045)	(65.957.831)	
	PEP Mar/2023	718.391	672.769	1.540.985	2.932.145	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	(15.441.622)	(14.461.004)	(33.123.060)	(63.025.686)	
MAI	Diferença Est./Fecham. Abr/2023	7.523.718	7.045.925	16.138.755	30.708.398	
	PEP Abr/2023	618.528	579.249	1.326.774	2.524.551	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	8.142.246	7.625.174	17.465.529	33.232.949	
JUN	Diferença Est./Fecham. Mai/2023	(16.386.833)	(15.346.188)	(35.150.584)	(66.883.605)	
	PEP Mai/2023	623.922	584.300	1.338.345	2.546.567	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	(15.762.911)	(14.761.888)	(33.812.239)	(64.337.038)	
JUL	Diferença Est./Fecham. Jun/2023	4.563.073	4.273.295	9.788.021	18.624.389	
	PEP Jun/2023	699.466	655.047	1.500.391	2.854.904	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	5.262.539	4.928.342	11.288.412	21.479.293	
AGO	Diferença Est./Fecham. Jul/2023	(16.089.983)	(15.068.190)	(34.513.828)	(65.672.001)	
	PEP Jul/2023	664.479	622.282	1.425.342	2.712.103	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	(15.425.504)	(14.445.908)	(33.088.486)	(62.959.898)	
SET	Diferença Est./Fecham. Ago/2023	-	-	-	-	
	PEP Ago/2023	-	-	-	-	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	-	-	-	-	
OUT	Diferença Est./Fecham. Set/2023	-	-	-	-	
	PEP Set/2023	-	-	-	-	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	-	-	-	-	
NOV	Diferença Est./Fecham. Out/2023	-	-	-	-	
	PEP Out/2023	-	-	-	-	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	-	-	-	-	
DEZ	Diferença Est./Fecham. Nov/2023	-	-	-	-	
	PEP Nov/2023	-	-	-	-	
	Lei Kandir	-	-	-	-	
	Total	-	-	-	-	

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 - 2023:

MÊS	IPC-FIPE	REAJUSTE
JAN	0,63%	-
FEV	0,43%	-
MAR	0,39%	-
ABR	0,43%	-
MAI	0,20%	10,51%
JUN	-0,03%	-
JUL	-0,14%	-
AGO	-	-
SET	-	-
OUT	-	-
NOV	-	-
DEZ	-	-
TOTAL	1,92%	10,51%

6) ICMS - Dados Definitivos - 2023

		(em R\$)	
MÊS	DEFINITIVO (*)	PEP (**)	TOTAL
JAN	11.510.822.908	30.494.729	11.541.317.637
FEV	10.730.602.483	28.871.999	10.759.474.482
MAR	11.186.792.887	30.638.923	11.217.431.810
ABR	11.702.522.176	26.379.845	11.728.902.021
MAI	11.189.790.805	26.609.906	11.216.400.711
JUN	12.084.380.609	29.831.810	12.114.212.419
JUL	11.667.193.733	28.339.631	11.695.533.364
AGO	-	-	-
SET	-	-	-
OUT	-	-	-
NOV	-	-	-
DEZ	-	-	-
TOTAL	80.072.105.601	201.166.843	80.273.272.444

* Inclui arrecadação adicional do Programa de Parcelamento Incentivado - PPI

** Programa Especial de Parcelamento-PEP.

7) Royalties do Petróleo - Conforme previsto na LDO (Lei nº 17.387, de 22 de julho de 2021)

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	16.168.049	10.062.396	8.585.732	34.816.177
FEV	855.781	575.327	843.525	2.274.633
MAR	13.410.504	8.501.372	13.218.441	35.130.317
ABR	1.130.460	1.274.271	1.114.270	3.519.001
MAI	2.120.893	1.418.892	2.070.143	5.609.928
JUN	13.860.150	8.545.193	14.969.318	37.374.661
JUL	3.532.479	3.147.577	2.184.404	8.864.460
AGO	2.152.155	1.446.858	2.121.333	5.720.346
SET	-	-	-	-
OUT	-	-	-	-
NOV	-	-	-	-
DEZ	-	-	-	-
TOTAL	53.230.471	34.971.886	45.107.166	133.309.523

8) Programas Habitacionais - conforme consta no anexo XII do Projeto de Lei nº 578, de 30 de setembro de 2022 (LOA-2023), o valor a ser deduzido mensalmente é de R\$ 100.911.466, perfazendo o total anual de R\$ 1.210.937.593,00.

9) Nas folhas de pagamento da USP constam os seguintes valores:

a) Folha de abril: R\$ 90.710.949 referente ao Prêmio de Desempenho Acadêmico;

b) Folhas de maio, junho e julho: R\$ 36.186.873, R\$ 36.452.343 e R\$ 36.547.752, referentes, respectivamente à primeira, segunda e terceira parcelas da Gratificação de Valorização, Retenção e Permanência.

10) 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 10,51%, conforme segue:

UNESP	UNICAMP	USP
R\$ 8.774.860	R\$ 8.183.700	R\$ 18.944.234



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

**C - QUANTIDADE DE SERVIDORES EM FOLHA DE
PAGAMENTO**

Tabela I - Quadro de Pessoal em folha de pagamento - 1988 a 2023

ANO*	Ativos					Aposentados			TOTAL GERAL
	Téc-Adm			Docentes	TOTAL	Téc-Adm	Docentes	TOTAL	
	Aut	CLT	Subtotal						
1988	3.610	11.900	15.510	5.305	20.815	1.871	896	2.767	23.582
1989	3.393	13.987	17.380	5.577	22.957	2.028	966	2.994	25.951
1990	3.138	14.096	17.234	5.589	22.823	2.214	1.060	3.274	26.097
1991	2.813	14.004	16.817	5.419	22.236	2.447	1.194	3.641	25.877
1992	2.559	13.883	16.442	5.213	21.655	2.670	1.283	3.953	25.608
1993	2.378	13.757	16.135	5.191	21.326	2.797	1.349	4.146	25.472
1994	2.184	13.679	15.863	5.117	20.980	2.911	1.422	4.333	25.313
1995	1.963	13.231	15.194	4.893	20.087	3.074	1.586	4.660	24.747
1996	1.770	12.994	14.764	4.790	19.554	3.205	1.722	4.927	24.481
1997	1.563	13.158	14.721	4.709	19.430	3.329	1.873	5.202	24.632
1998	1.340	13.283	14.623	4.676	19.299	3.489	2.059	5.548	24.847
1999	1.251	12.788	14.039	4.698	18.737	3.471	2.083	5.554	24.291
2000	1.188	12.772	13.960	4.651	18.611	3.447	2.113	5.560	24.171
2001	1.104	13.236	14.340	4.700	19.040	3.391	2.153	5.544	24.584
2002	1.050	13.572	14.622	4.832	19.454	3.349	2.212	5.561	25.015
2003	943	13.620	14.563	4.914	19.477	3.364	2.324	5.688	25.165
2004	892	13.791	14.683	5.044	19.727	3.307	2.328	5.635	25.362
2005	857	14.055	14.912	5.204	20.116	3.225	2.349	5.574	25.690
2006	821	14.261	15.082	5.346	20.428	3.171	2.365	5.536	25.964
2007	781	14.141	14.922	5.405	20.327	3.117	2.413	5.530	25.857
2008	731	14.439	15.170	5.517	20.687	3.056	2.463	5.519	26.206
2009	672	14.468	15.140	5.678	20.818	3.001	2.527	5.528	26.346
2010	602	15.395	15.997	5.846	21.843	2.952	2.581	5.533	27.376
2011	553	16.007	16.560	5.989	22.549	2.892	2.641	5.533	28.082
2012	516	16.475	16.991	6.005	22.996	2.814	2.718	5.532	28.528
2013	473	17.081	17.554	6.074	23.628	2.761	2.806	5.567	29.195
2014	430	16.869	17.299	6.137	23.436	2.704	2.868	5.572	29.008
2015	380	15.206	15.586	6.065	21.651	2.647	2.979	5.626	27.277
2016	321	14.656	14.977	5.995	20.972	2.584	3.028	5.612	26.584
2017	241	13.584	13.825	5.810	19.635	2.544	3.120	5.664	25.299
2018	214	13.471	13.685	5.758	19.443	2.482	3.189	5.671	25.114
2019	196	13.289	13.485	5.584	19.069	2.406	3.306	5.712	24.781
2020	185	13.170	13.355	5.726	19.081	2.298	3.311	5.609	24.690
2021	176	13.066	13.242	5.727	18.969	2.168	3.297	5.465	24.434
2022	169	12.759	12.928	5.427	18.355	2.071	3.340	5.411	23.766
jan/2023	169	12.751	12.920	5.260	18.180	2.062	3.337	5.399	23.579
fev	171	12.735	12.906	5.237	18.143	2.046	3.338	5.384	23.527
mar	168	12.720	12.888	5.278	18.166	2.040	3.339	5.379	23.545
abr	166	12.682	12.848	5.289	18.137	2.031	3.342	5.373	23.510
mai	166	12.646	12.812	5.292	18.104	2.026	3.337	5.363	23.467
jun	165	12.625	12.790	5.307	18.097	2.019	3.342	5.361	23.458
jul	164	12.618	12.782	5.278	18.060	2.016	3.351	5.367	23.427
ago	163	12.580	12.743	5.190	17.933	2.010	3.347	5.357	23.290

(*) Até 2022, posição na folha de dezembro

Tabela II - Quadro de Pessoal em folha de pagamento - comparativos 2023/2022

Mês	2022					2023					Comparações	
	Ativos			Apos.	Total	Ativos			Apos.	Total	Ativos 2023/2022 (%)	Apos. 2023/2022 (%)
	Téc-Adm	Docentes	Total			Téc-Adm	Docentes	Total				
Janeiro	13.218	5.637	18.855	5.455	24.310	12.920	5.260	18.180	5.399	23.579	-3,58	-1,03
Fevereiro	13.156	5.619	18.775	5.450	24.225	12.906	5.237	18.143	5.384	23.527	-3,37	-1,21
Março	13.111	5.510	18.621	5.462	24.083	12.888	5.278	18.166	5.379	23.545	-2,44	-1,52
Abril	13.091	5.493	18.584	5.450	24.034	12.848	5.289	18.137	5.373	23.510	-2,41	-1,41
Maio	13.047	5.493	18.540	5.443	23.983	12.812	5.292	18.104	5.363	23.467	-2,35	-1,47
Junho	13.000	5.439	18.439	5.426	23.865	12.790	5.307	18.097	5.361	23.458	-1,85	-1,20
Julho	12.972	5.486	18.458	5.422	23.880	12.782	5.278	18.060	5.367	23.427	-2,16	-1,01
Agosto	12.982	5.495	18.477	5.418	23.895	12.743	5.190	17.933	5.357	23.290	-2,94	-1,13
Setembro	12.971	5.477	18.448	5.415	23.863							
Outubro	12.941	5.458	18.399	5.402	23.801							
Novembro	12.921	5.448	18.369	5.411	23.780							
Dezembro	12.928	5.427	18.355	5.411	23.766							
Média	13.028	5.499	18.527	5.430	23.957	12.836	5.266	18.103	5.373	23.475	-2,3	-1,1