



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

ORÇAMENTO 2024

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

PERÍODO: JANEIRO A MAIO

JUNHO/2024



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

A - DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS

TABELA I - RECEITAS 2024

(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	7.759.693	562.364	642.611	645.367	654.578	654.550								3.159.469
1.1 ICMS	7.759.693	562.364	642.611	645.367	654.578	654.550								3.159.469
1.1 Repasse ICMS ⁽¹⁾	7.759.693	608.820	604.370	631.538	669.759	639.618								3.154.104
1.2 Diferenças de Arrecadação ⁽²⁾	-	-47.769	36.962	12.621	-16.337	13.957								-568
1.3 Programa Especial de Parcelamento (PEP)	-	1.313	1.279	1.208	1.156	976								5.932
1.2 LEI KANDIR ⁽³⁾	-	-	-	-	-	-								-
2. RECEITA PRÓPRIA	916.570	78.048	92.103	75.734	76.280	82.395								404.558
2.1 Aplicações Financeiras	679.557	64.964	55.151	59.006	55.789	58.862								293.772
2.2 Convênios	54.606	3.065	4.313	2.633	4.026	9.344								23.381
2.3 Serviços de Saúde	53.407	3.710	216	3.430	3.913	2.674								13.942
2.4 Outras Receitas	65.964	2.471	28.677	4.854	6.602	6.449								49.052
2.5 Reembolsos	48.132	2.837	2.697	4.206	4.247	3.978								17.964
2.6 Prestação de Serviços	14.904	1.002	1.048	1.605	1.704	1.088								6.447
3. RECEITA TOTAL (1+2)	8.676.263	640.411	734.713	721.100	730.858	736.945	0	0	0	0	0	0	0	3.564.027

(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 - 2024

(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⁾	7.759.693	679.846	595.629	613.646	659.854	647.807								3.196.782
1.1 Pessoal	6.526.847	564.688	511.181	516.782	532.488	532.740								2.657.880
1.1.1 Folha mês	5.153.600	427.722	418.637	422.076	434.649	436.353								2.139.437
Ativo	3.858.000	318.055	304.372	319.528	321.266	323.170								1.586.391
Aposentados (SPPREV)	1.295.600	109.667	114.265	102.549	113.383	113.183								553.046
1.1.2 Outras folhas	628.800	91.087	47.652	48.831	51.839	50.234								289.643
Folhas Avulsas	42.000	3.917	2.725	1.938	3.194	2.559								14.334
Vale Alimentação	236.400	57.683	20.392	20.474	20.359	20.349								139.257
Vale Refeição	168.000	10.643	11.038	13.446	15.503	14.596								65.226
PASEP	86.400	7.952	6.082	6.910	6.994	7.086								35.023
Adiantamento Férias	96.000	10.892	7.416	6.063	5.788	5.645								35.803
1.1.3 Provisões	744.447	45.880	44.892	45.874	46.000	46.153								228.800
13º salário	438.000	36.772	35.657	36.670	36.840	36.963								182.902
1/3 férias	110.400	9.109	9.235	9.204	9.160	9.190								45.898
Reserva de Ajuste ⁽²⁾	196.047	-	-	-	-	-								-
1.2 Precatórios e Indenizações	38.069	391	274	470	1.566	1.573								4.274
1.3 Outros Custeios e Investimentos ⁽³⁾	1.194.777	114.766	84.175	96.395	125.800	113.494								534.629
2. DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653								49.384
2.1 Outros Custeios e Investimentos	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653								49.384
TOTAL (1+2)	7.924.693	690.565	606.577	622.872	669.692	656.460	0	0	0	0	0	0	0	3.246.166

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 - 2024

(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	Proposta Orçamentária Inicial	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
A - RECEITAS	7.759.693	562.364	642.611	645.367	654.578	654.550								3.159.469
A.1 Repasse ICMS	7.759.693	562.364	642.611	645.367	654.578	654.550								3.159.469
B - DESPESAS	7.759.693	679.846	595.629	613.646	659.854	647.807								3.196.782
B.1 Pessoal	6.526.847	564.688	511.181	516.782	532.488	532.740								2.657.880
B.2 Precatórios e Indenizações	38.069	391	274	470	1.566	1.573								4.274
B.3 Outros Custeios e Investimentos	1.194.777	114.766	84.175	96.395	125.800	113.494								534.629
C - RESULTADO FINANCEIRO (A - B)	-	-117.482	46.981	31.721	-5.276	6.743								-37.313
D - PERCENTUAIS DE COMPROMETIMENTO														
D.1 Pessoal (B.1/A)	84,11%	100,41%	79,55%	80,08%	81,35%	81,39%								84,12%
D.2 Precatórios (B.2/A)	0,49%	0,07%	0,04%	0,07%	0,24%	0,24%								0,14%
D.3 Outros Custeios e Investimentos (B.3/A)	15,40%	20,41%	13,10%	14,94%	19,22%	17,34%								16,92%
D.4 Resultado Financeiro (C/A)	0,00%	-20,89%	7,31%	4,92%	-0,81%	1,03%								-1,18%
TOTAL	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%								100,00%

TABELA IV - COMPARATIVOS ENTRE AS RECEITAS E DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA - 2024

(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	916.570	78.048	92.103	75.734	76.280	82.395								404.558
B - DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653								49.384
B.1 Outros Custeios e Investimentos	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653								49.384
C - RESULTADO FINANCEIRO	751.570	67.329	81.155	66.508	66.442	73.742								355.175
D - PERCENTUAL DE COMPROMETIMENTO														
Outros Custeios e Investimentos (B.1/A)	18,00%	13,73%	11,89%	12,18%	12,90%	10,50%								12,21%
Resultado Financeiro (C/A)	82,00%	86,27%	88,11%	87,82%	87,10%	89,50%								87,79%
TOTAL	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%								100,00%

TABELA V - DETALHAMENTO DAS DESPESAS FONTE TESOIRO - 2024
(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Pessoal	564.688	511.181	516.782	532.488	532.740	-	-	-	-	-	-	-	2.657.880
Folha mês	427.722	418.637	422.076	434.649	436.353								2.139.437
Outras folhas	91.087	47.652	48.831	51.839	50.234								289.643
Provisões	45.880	44.892	45.874	46.000	46.153								228.800
Precatórios e Indenizações	391	274	470	1.566	1.573								4.274
Outras Despesas Correntes e Investimentos	114.766	84.175	96.395	125.800	113.494	-	-	-	-	-	-	-	534.629
Outras Despesas Correntes	102.931	63.256	81.150	112.349	90.148	-	-	-	-	-	-	-	449.834
Conservação e Manut. De Bens Móveis e Imóveis	8.062	5.385	5.603	8.028	6.862								33.939
Diárias	448	619	613	989	1.092								3.761
Material de Consumo	5.382	2.378	3.243	4.497	5.315								20.815
Outras Despesas Correntes	15.030	12.393	13.588	15.333	14.107								70.451
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	4.975	4.915	6.966	8.206	8.224								33.286
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	28.987	14.781	19.805	25.828	21.709								111.111
Passagens e Despesas com Locomoção	3.451	1.504	2.381	3.796	3.231								14.363
Serviços de Consultoria e Auditoria	163	107	76	64	56								467
Serviços de Limpeza e Vigilância	26.892	9.341	16.670	29.246	20.081								102.230
Utilidade Pública	9.539	11.833	12.206	16.362	9.470								59.410
Investimentos	11.835	20.918	15.244	13.451	23.346	-	-	-	-	-	-	-	84.795
Equipamentos e Material Permanente	7.369	15.607	10.460	7.203	16.966								57.605
Obras e instalações	4.466	5.311	4.784	6.248	6.380								27.190
TOTAL	679.846	595.629	613.646	659.854	647.807	-	-	-	-	-	-	-	3.196.782

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

TABELA VI - DETALHAMENTO DAS DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA - 2024
(VALORES EM R\$ 1.000)

ITENS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Outras Despesas Correntes e Investimentos	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	-	-	-	-	-	-	-	49.384
Outras Despesas Correntes	10.298	10.400	8.128	9.057	7.846	-	-	-	-	-	-	-	45.731
Conservação e Manut. De Bens Móveis e Imóveis	881	1.033	301	338	471								3.024
Diárias	26	55	68	188	382								719
Estagiários	1.334	1.279	1.310	1.343	1.329								6.596
Material de Consumo	3.752	1.717	1.447	2.148	1.942								11.005
Outras Despesas Correntes	498	1.094	1.139	1.502	1.120								5.354
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	419	427	516	483	583								2.428
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	2.846	4.573	3.140	2.782	1.759								15.100
Passagens e Despesas com Locomoção	117	75	39	94	218								543
Serviços de Consultoria e Auditoria	1	3	-	5	6								15
Serviços de Limpeza e Vigilância	418	138	162	169	26								913
Utilidade Pública	5	5	7	4	11								33
Investimentos	421	548	1.098	781	806	-	-	-	-	-	-	-	3.653
Equipamentos e Material Permanente	280	196	731	115	528								1.850
Obras e instalações	141	352	367	666	278								1.803
TOTAL	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	-	-	-	-	-	-	-	49.384

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

**TABELA VII - DESPESAS DE PESSOAL FONTE TESOIRO - 2024***(VALORES EM R\$ 1.000)*

Mês	Realizado 2023 (A)	2024		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2024 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2024 / 2023 (E=C/A)
Janeiro	454.938	536.863	564.688	5,18%	24,12%
Fevereiro	459.759	537.408	511.181	-4,88%	11,18%
Março	452.336	523.753	516.782	-1,33%	14,25%
Abril	573.459	538.497	532.488	-1,12%	-7,14%
Mai	517.010	539.042	532.740	-1,17%	3,04%
Junho	589.122	539.568	-		
Julho	566.018	555.420	-		
Agosto	520.911	555.981	-		
Setembro	511.386	541.916	-		
Outubro	531.684	557.104	-		
Novembro	534.209	557.675	-		
Dezembro	526.208	543.620	-		
TOTAL	6.237.039	6.526.847	2.657.880		
Acumulado até o Mês	2.457.502	2.675.563	2.657.880	-0,66%	8,15%

**TABELA VIII - DESPESAS COM PRECATÓRIOS FONTE TESOIRO - 2024***(VALORES EM R\$ 1.000)*

Mês	Realizado 2023 (A)	2024		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2024 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2024 / 2023 (E=C/A)
Janeiro	390	567	391	-30,99%	0,49%
Fevereiro	388	566	274	-51,57%	-29,49%
Março	504	733	470	-35,95%	-6,74%
Abril	392	571	1.566	174,21%	299,28%
Maio	558	812	1.573	93,73%	182,09%
Junho	552	804	-		
Julho	238	346	-		
Agosto	286	417	-		
Setembro	439	640	-		
Outubro	21.375	31.123	-		
Novembro	529	770	-		
Dezembro	494	719	-		
TOTAL	26.144	38.069	4.274		
Acumulado até o Mês	2.231	3.249	4.274	31,54%	91,53%

**TABELA IX - DESPESAS COM OUTROS CUSTEIOS E INVESTIMENTOS FONTE TESOIRO - 2024***(VALORES EM R\$ 1.000)*

Mês	Realizado 2023 (A)	2024		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2024 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2024 / 2023 (E=C/A)
Janeiro	97.537	98.963	114.766	15,97%	17,66%
Fevereiro	67.503	68.490	84.175	22,90%	24,70%
Março	111.888	113.524	96.395	-15,09%	-13,85%
Abril	75.291	76.392	125.800	64,68%	67,08%
Maiο	122.702	124.496	113.494	-8,84%	-7,50%
Junho	105.444	106.986	-		
Julho	102.203	103.697	-		
Agosto	95.887	97.289	-		
Setembro	82.571	83.778	-		
Outubro	113.273	114.929	-		
Novembro	104.731	106.263	-		
Dezembro	98.529	99.969	-		
TOTAL	1.177.559	1.194.777	534.629		
Acumulado até o Mês	474.921	481.865	534.629	10,95%	12,57%

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

**TABELA X - DESPESAS TOTAIS FONTE TESOIRO - 2024***(VALORES EM R\$ 1.000)*

Mês	Realizado 2023 (A)	2024		Comparativos	
		Orçamento Inicial (B)	Realizado no Ano (C)	Realizado 2024 / Orçamento (D=C/B)	Realizado 2024 / 2023 (E=C/A)
Janeiro	552.865	636.393	679.846	6,83%	22,97%
Fevereiro	527.651	606.463	595.629	-1,79%	12,88%
Março	564.727	638.010	613.646	-3,82%	8,66%
Abril	649.142	615.461	659.854	7,21%	1,65%
Maio	640.269	664.351	647.807	-2,49%	1,18%
Junho	695.118	647.359	-		
Julho	668.458	659.463	-		
Agosto	617.084	653.687	-		
Setembro	594.396	626.334	-		
Outubro	666.332	703.157	-		
Novembro	639.469	664.708	-		
Dezembro	625.230	644.309	-		
TOTAL	7.440.743	7.759.693	3.196.782		
Acumulado até o Mês	2.934.655	3.160.677	3.196.782	1,14%	8,93%



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

B - ARRECADAÇÃO DO ICMS

- Comparativo da arrecadação do ICMS
- Planilha CRUESP

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	12.361.203.082	12.104.970.823	12.865.296.588	621.706.709	608.819.508	647.060.092	25.353.383	38.240.584	4,08	6,28
fev	11.523.818.452	12.016.505.845	12.291.453.113	579.590.449	604.370.161	618.198.634	38.608.185	13.828.473	6,66	2,29
mar	12.014.308.681	12.556.680.885	12.254.840.748	604.259.655	631.538.265	616.357.215	12.097.560	-15.181.050	2,00	-2,40
abr	12.562.113.303	13.316.606.365	13.613.503.509	631.811.489	669.758.717	684.691.159	52.879.670	14.932.442	8,37	2,23
mai	12.013.204.333	12.717.324.318	13.585.614.606	604.204.112	639.617.827	683.288.487	79.084.375	43.670.660	13,09	6,83
jun	12.974.795.826	-	-	652.567.356	-	-	-	-	-	-
jul	12.526.374.164	-	-	630.013.989	-	-	-	-	-	-
ago	13.106.502.217	-	-	659.191.529	-	-	-	-	-	-
set	13.633.918.825	-	-	685.717.947	-	-	-	-	-	-
out	13.651.369.867	-	-	686.595.647	-	-	-	-	-	-
nov	13.501.642.589	-	-	679.065.114	-	-	-	-	-	-
dez	14.414.334.067	-	-	724.968.932	-	-	-	-	-	-
Total	154.283.585.406	62.712.088.236	64.610.708.565	7.759.692.928	3.154.104.478	3.249.595.587				
Acum. mai	60.474.647.851	62.712.088.236	64.610.708.565	3.041.572.414	3.154.104.478	3.249.595.587	208.023.174	95.491.109	6,84	3,03

Notas:

- (1) A Previsão do Orçamento corresponde ao valor total da LOA/2024. Distribuição mensal elaborada pela CODAGE
- (2) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP.

Gráfico 1
Arrecadação do ICMS em 2024
(valores previstos / arrecadados)

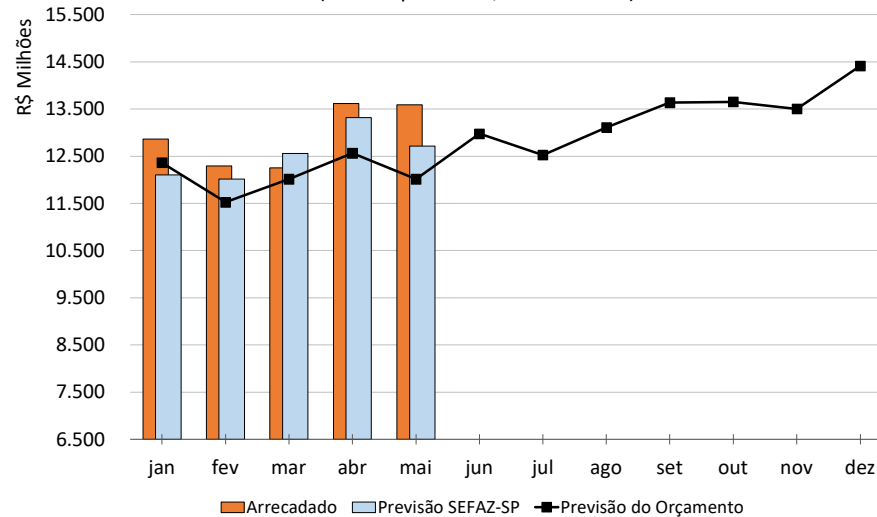


Tabela II - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2022-2024

Em R\$ 1,00

Mês	Arrecadado	Arrecadado	Arrecadado	Variação %	
	2022 (A)	2023 (B)	2024 (C)	2024/2022 (D=C/A)	2024/2023 (E=C/B)
jan	12.470.747.844	11.541.317.637	12.865.296.588	3,16	11,47
fev	10.566.932.333	10.759.474.483	12.291.453.113	16,32	14,24
mar	13.364.758.653	11.217.431.811	12.254.840.748	-8,30	9,25
abr	12.520.201.071	11.728.902.021	13.613.503.509	8,73	16,07
mai	12.590.016.032	11.216.400.711	13.585.614.606	7,91	21,12
jun	12.662.977.920	12.114.212.419	-		
jul	13.015.251.162	11.695.533.364	-		
ago	13.073.691.801	12.237.183.079	-		
set	12.861.960.290	12.729.617.556	-		
out	11.714.676.244	12.745.911.119	-		
nov	11.891.104.749	12.606.114.850	-		
dez	13.084.074.509	13.458.269.949	-		
Total	149.816.392.609	144.050.368.998	154.182.885.406		
Acum. mai	61.512.655.932	56.463.526.662	64.610.708.565	5,04	14,43

Notas:

- (1) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP.
- (2) Descontado o valor da parcela referente aos Programas Habitacionais.

Gráfico 2
Arrecadação de ICMS 2022 a 2024

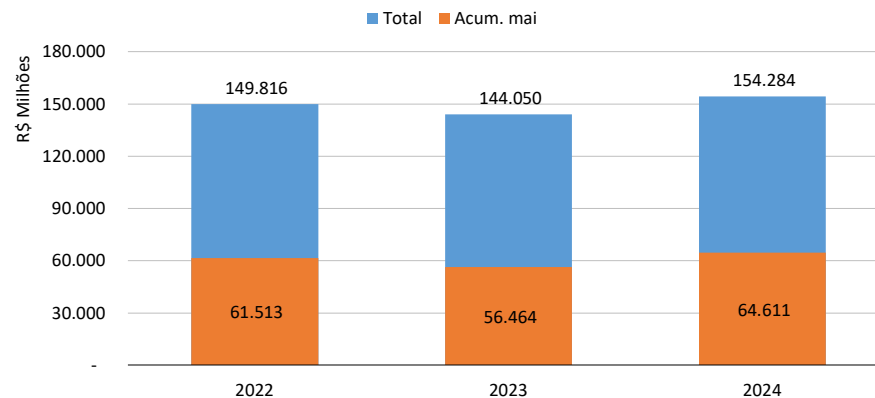


Tabela III - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2022-2024

Valores Deflacionados pelo IPCA - Base mai/2024

Em R\$ 1,00

Mês	Arrecadado	Arrecadado	Arrecadado	Variação %	
	2022 (A)	2023 (B)	2024 (C)	2024/2022 (D=C/A)	2024/2023 (E=C/B)
jan	14.039.158.063	12.283.544.859	13.102.200.795	-6,67	6,66
fev	11.776.957.857	11.356.030.372	12.414.748.040	5,42	9,32
mar	14.657.709.983	11.755.912.033	12.357.995.625	-15,69	5,12
abr	13.587.420.427	12.217.408.605	13.676.125.626	0,65	11,94
mai	13.599.269.832	11.656.751.183	13.585.614.606	-0,10	16,55
jun	13.587.047.349	12.599.890.457	-		
jul	14.060.639.765	12.149.846.077	-		
ago	14.174.803.665	12.683.364.425	-		
set	13.985.798.204	13.159.538.812	-		
out	12.663.553.099	13.144.835.058	-		
nov	12.801.784.815	12.964.363.201	-		
dez	13.999.322.346	13.763.658.881	-		
Total	162.933.465.405	149.735.143.963	154.284.684.691		
Acum. mai	67.660.516.162	59.269.647.052	65.136.684.691	-3,73	9,90

Notas:

- (1) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP.
- (2) Descontado o valor da parcela referente aos Programas Habitacionais.

Gráfico 3
Arrecadação de ICMS 2022 a 2024
(valores reais - Deflator IPCA base mai/24)

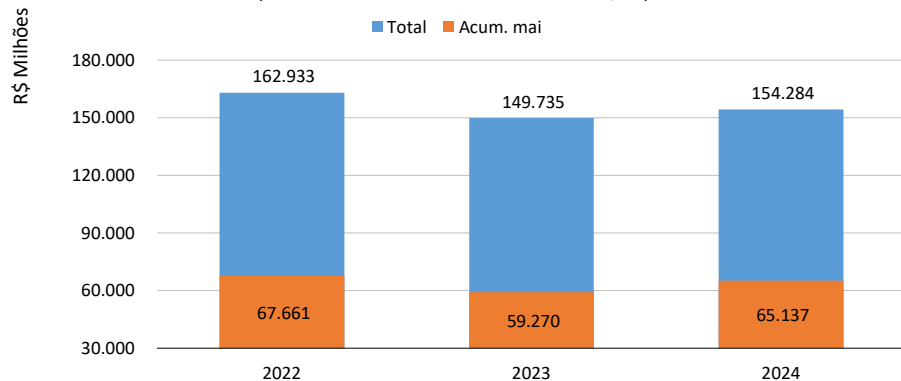


Gráfico 4
Comparação da arrecadação mensal de ICMS 2022 a 2024
(valores reais - Deflator IPCA base mai/24)

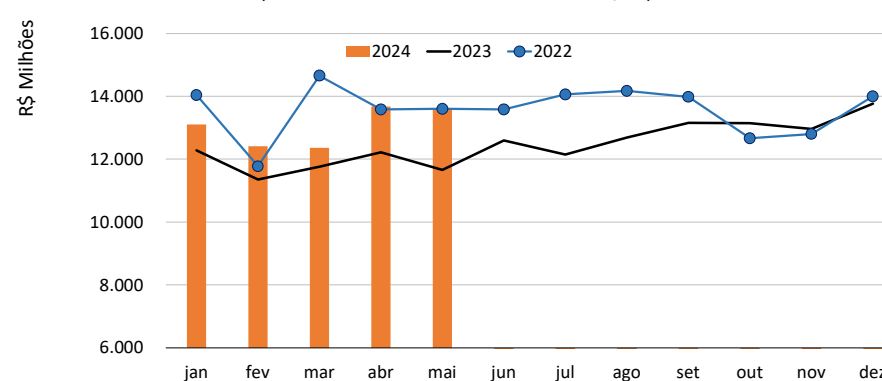


Tabela IV - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2022-2024

Valores Deflacionados pelo IPC/FIPE - Base mai/2024

Em R\$ 1,00

Mês	Arrecadado 2022 (A)	Arrecadado 2023 (B)	Arrecadado 2024 (C)	Variação %	
				2024/2022 (D=C/A)	2024/2023 (E=C/B)
jan	13.924.879.591	12.020.902.032	13.012.543.016	-6,55	8,25
fev	11.693.828.241	11.158.588.476	12.375.205.817	5,83	10,90
mar	14.603.105.141	11.588.338.838	12.306.347.476	-15,73	6,20
abr	13.462.205.155	12.064.842.111	13.625.755.663	1,21	12,94
mai	13.480.654.157	11.514.632.435	13.585.614.606	0,78	17,99
jun	13.520.918.915	12.440.047.981	-	-	-
jul	13.874.859.568	12.026.945.453	-	-	-
ago	13.920.455.445	12.609.162.023	-	-	-
set	13.678.596.083	13.078.637.197	-	-	-
out	12.402.656.349	13.056.208.868	-	-	-
nov	12.530.552.559	12.857.721.074	-	-	-
dez	13.713.621.081	13.674.919.696	-	-	-
Total	160.806.332.286	148.090.946.185	154.284.000.000		
Acum. mai	67.164.672.285	58.347.303.893	64.905.466.579	-3,36	11,24

Notas:

- (1) Inclui programas de parcelamento PPI e PEP.
- (2) Descontado o valor da parcela referente aos Programas Habitacionais.

Gráfico 5
Arrecadação de ICMS 2022 a 2024
(valores reais - Deflator IPC-FIPE base mai/24)

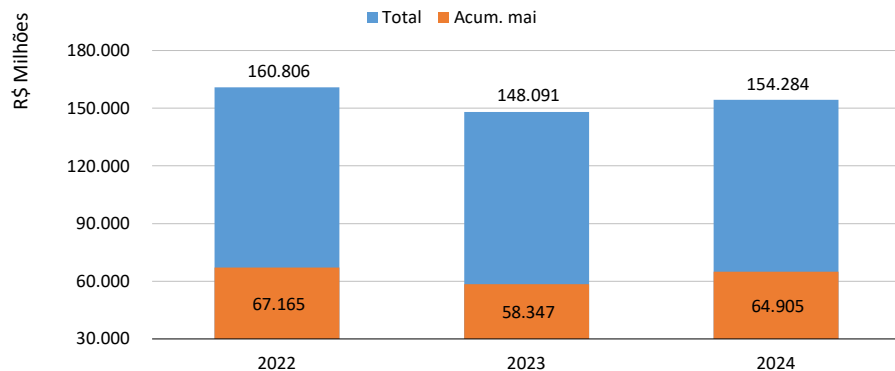
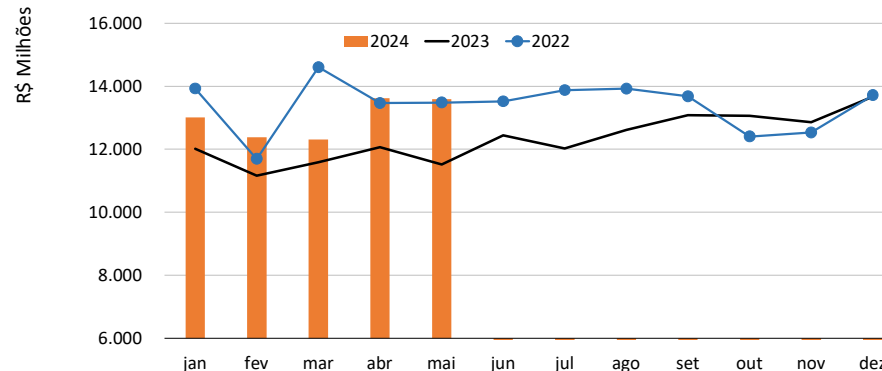


Gráfico 6
Comparação da arrecadação mensal de ICMS 2022 a 2024
(valores reais - Deflator IPC-FIPE base mai/24)



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

MAIO DE 2024

CONCEITO: FLUXO DE CAIXA

QUADRO - 05

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	12.104.970.823	1.070.050.489	262.167.960	245.519.004	562.363.525	1.084.361.964	265.215.149	254.458.447	564.688.368	101,34	101,16	103,64	100,41	101,34	101,16	103,64	100,41	JAN
FEV	12.016.505.845	1.222.742.785	299.578.371	280.553.669	642.610.745	1.038.707.798	266.059.585	261.467.225	511.180.988	84,95	88,81	93,20	79,55	92,60	94,58	98,07	89,29	FEV
MAR	12.556.680.885	1.227.986.813	300.863.185	281.756.891	645.366.737	1.030.262.332	262.649.290	250.831.309	516.781.733	83,90	87,30	89,02	80,08	89,56	92,04	94,92	86,07	MAR
ABR	13.316.606.365	1.245.513.128	305.157.224	285.778.237	654.577.667	1.059.987.558	268.156.535	259.342.776	532.488.247	85,10	87,87	90,75	81,35	88,40	90,95	93,83	84,84	ABR
MAI	12.717.324.318	1.245.460.993	305.144.451	285.766.274	654.550.268	1.062.756.817	269.397.447	260.619.182	532.740.188	85,33	88,29	91,20	81,39	87,76	90,40	93,28	84,12	MAI
TOT.ACUM.	62.712.088.236	6.011.754.208	1.472.911.191	1.379.374.075	3.159.468.942	5.276.076.469	1.331.478.006	1.286.718.939	2.657.879.524	87,76	90,40	93,28	84,12	87,76	90,40	93,28	84,12	TOT.ACUM.

Notas:

1) Liberações Financeiras Adicionais

MÊS/ANO	ORIGEM	UNESP	UNICAMP	USP	TOTAL
JAN	Diferença Est./Fecham. Dez/2023	(22.269.587)	(20.855.358)	(47.769.389)	(90.894.334)
	PEP Dez/2023	612.296	573.412	1.313.406	2.499.114
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(21.657.291)	(20.281.946)	(46.455.983)	(88.395.220)
FEV	Diferença Est./Fecham. Jan/2024	17.231.113	16.136.852	36.961.607	70.329.572
	PEP Jan/2024	596.246	558.381	1.278.977	2.433.604
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	17.827.359	16.695.233	38.240.584	72.763.176
MAR	Diferença Est./Fecham. Fev/2024	5.883.667	5.510.025	12.620.763	24.014.455
	PEP Fev/2024	563.021	527.267	1.207.709	2.297.997
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	6.446.688	6.037.292	13.828.472	26.312.452
ABR	Diferença Est./Fecham. Mar/2024	(7.616.237)	(7.132.568)	(16.337.212)	(31.086.017)
	PEP Mar/2024	538.991	504.762	1.156.163	2.199.916
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	(7.077.246)	(6.627.806)	(15.181.049)	(28.886.101)
MAI	Diferença Est./Fecham. Abr/2024	6.506.435	6.093.244	13.956.632	26.556.311
	PEP Abr/2024	454.912	426.023	975.810	1.856.745
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	6.961.347	6.519.267	14.932.442	28.413.056
JUN	Diferença Est./Fecham. Mai/2024	-	-	-	-
	PEP Mai/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-
JUL	Diferença Est./Fecham. Jun/2024	-	-	-	-
	PEP Jun/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-
AGO	Diferença Est./Fecham. Jul/2024	-	-	-	-
	PEP Jul/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-
SET	Diferença Est./Fecham. Ago/2024	-	-	-	-
	PEP Ago/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-
OUT	Diferença Est./Fecham. Set/2024	-	-	-	-
	PEP Set/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-
NOV	Diferença Est./Fecham. Out/2024	-	-	-	-
	PEP Out/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-
DEZ	Diferença Est./Fecham. Nov/2024	-	-	-	-
	PEP Nov/2024	-	-	-	-
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	-	-	-	-

(em R\$)

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 - 2024:

MÊS	IPC-FIPE	REAJUSTE
JAN	0,46%	-
FEV	0,46%	-
MAR	0,26%	-
ABR	0,33%	-
MAI	-	-
JUN	-	-
JUL	-	-
AGO	-	-
SET	-	-
OUT	-	-
NOV	-	-
DEZ	-	-
TOTAL	1,52%	0,00%

6) ICMS - Dados Definitivos - 2024

MÊS	DEFINITIVO (*)	PEP (**)	TOTAL
JAN	12.839.867.085	25.429.503	12.865.296.588
FEV	12.267.440.598	24.012.515	12.291.453.113
MAR	12.231.853.121	22.987.627	12.254.840.748
ABR	13.594.101.773	19.401.735	13.613.503.508
MAI	-	-	-
JUN	-	-	-
JUL	-	-	-
AGO	-	-	-
SET	-	-	-
OUT	-	-	-
NOV	-	-	-
DEZ	-	-	-
TOTAL	50.933.262.577	91.831.380	51.025.093.957

* Inclui arrecadação adicional do Programa de Parcelamento Incentivado - PPI

** Programa Especial de Parcelamento-PEP.

7) Royalties do Petróleo - Conforme previsto na LDO (Lei nº 17.725, de 19 de julho de 2023) 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.

MÊS	UNESP	UNICAMP	USP	TOTAL
JAN	7.672.640	6.104.945	2.644.324	16.421.909
FEV	1.994.237	1.351.920	1.830.831	5.176.988
MAR	12.967.205	8.790.641	11.904.682	33.662.528
ABR	1.794.645	1.216.614	1.647.594	4.658.853
MAI	1.694.352	1.148.624	1.555.518	4.398.494
JUN	-	-	-	-
JUL	-	-	-	-
AGO	-	-	-	-
SET	-	-	-	-
OUT	-	-	-	-
NOV	-	-	-	-
DEZ	-	-	-	-
TOTAL	26.123.079	18.612.744	19.582.949	64.318.772

(em R\$)

8) Programas Habitacionais - conforme consta no anexo XII do Projeto de Lei nº 1.449, de 30 de setembro de 2023 (LOA-2024), o valor a ser deduzido mensalmente é de R\$ 103.526.348, perfazendo o total anual de R\$ 1.242.316.170

9) Na Folha de janeiro da USP, está incluído o valor de R\$ 37.280.000 referente ao pagamento do Auxílio Alimentação Excepcional concedido aos servidores da Universidade em 22/12/2023.

10) Link com informações complementares:

https://ape.unesp.br/orcamento_anual/fluxo_caixa.php
https://www.aeplan.unicamp.br/wp-content/uploads/sites/5/2024/01/pdo_unicamp_2024.pdf
<https://sites.usp.br/codage/gestao-orcamentaria/demonstrativo-de-receitas-e-despesas/>



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

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

Tabela I - Quadro de Pessoal em folha de pagamento - 1988 a 2024

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
2023	160	12.471	12.631	5.254	17.885	1.981	3.364	5.345	23.230
jan/24	159	12.454	12.613	5.241	17.854	1.971	3.367	5.338	23.192
fev	160	12.425	12.585	5.282	17.867	1.957	3.376	5.333	23.200
mar	158	12.392	12.550	5.292	17.842	1.950	3.392	5.342	23.184
abr	159	12.476	12.635	5.308	17.943	1.943	3.403	5.346	23.289
mai	155	12.503	12.658	5.326	17.984	1.936	3.409	5.345	23.329

(*) Até 2023, posição na folha de dezembro

Tabela II - Quadro de Pessoal em folha de pagamento - comparativos 2024/2023

Mês	2023					2024					Comparações	
	Ativos			Apos.	Total	Ativos			Apos.	Total	Ativos 2024/2023 (%)	Apos. 2024/2023 (%)
	Téc-Adm	Docentes	Total			Téc-Adm	Docentes	Total				
Janeiro	12.920	5.260	18.180	5.399	23.579	12.613	5.241	17.854	5.338	23.192	-1,79	-1,13
Fevereiro	12.906	5.237	18.143	5.384	23.527	12.585	5.282	17.867	5.333	23.200	-1,52	-0,95
Março	12.888	5.278	18.166	5.379	23.545	12.550	5.292	17.842	5.342	23.184	-1,78	-0,69
Abril	12.848	5.289	18.137	5.373	23.510	12.635	5.308	17.943	5.346	23.289	-1,07	-0,50
Maiο	12.812	5.292	18.104	5.363	23.467	12.658	5.326	17.984	5.345	23.329	-0,66	-0,34
Junho	12.790	5.307	18.097	5.361	23.458							
Julho	12.782	5.278	18.060	5.367	23.427							
Agosto	12.743	5.190	17.933	5.357	23.290							
Setembro	12.712	5.205	17.917	5.356	23.273							
Outubro	12.682	5.226	17.908	5.360	23.268							
Novembro	12.648	5.236	17.884	5.355	23.239							
Dezembro	12.631	5.254	17.885	5.345	23.230							
Média	12.780	5.254	18.035	5.367	23.401	12.608	5.290	17.898	5.341	23.239	-0,8	-0,5