



UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

ORÇAMENTO 2024

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

PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO

SETEMBRO/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	676.431	698.092	714.122					5.248.113
1.1 ICMS	7.759.693	562.364	642.611	645.367	654.578	654.550	676.431	698.092	714.122					5.248.113
1.1 Repasse ICMS ⁽¹⁾	7.759.693	608.820	604.370	631.538	669.759	639.618	632.760	657.829	660.906					5.105.599
1.2 Diferenças de Arrecadação ⁽²⁾	-	-47.769	36.962	12.621	-16.337	13.957	42.728	39.380	52.357					133.896
1.3 Programa Especial de Parcelamento (PEP)	-	1.313	1.279	1.208	1.156	976	943	884	859					8.618
1.2 LEI KANDIR ⁽³⁾	-	-	-	-	-	-	-	-	-					-
2. RECEITA PRÓPRIA	916.570	78.048	92.103	75.734	76.280	82.395	75.126	101.763	78.223					659.671
2.1 Aplicações Financeiras	679.557	64.964	55.151	59.006	55.789	58.862	56.760	76.610	60.557					487.698
2.2 Convênios	54.606	3.065	4.313	2.633	4.026	9.344	3.923	3.535	3.546					34.385
2.3 Serviços de Saúde	53.407	3.710	216	3.430	3.913	2.674	4.463	2.625	3.776					24.807
2.4 Outras Receitas	65.964	2.471	28.677	4.854	6.602	6.449	5.023	16.616	6.345					77.036
2.5 Reembolsos	48.132	2.837	2.697	4.206	4.247	3.978	3.898	1.069	2.757					25.689
2.6 Prestação de Serviços	14.904	1.002	1.048	1.605	1.704	1.088	1.058	1.307	1.243					10.056
3. RECEITA TOTAL (1+2)	8.676.263	640.411	734.713	721.100	730.858	736.945	751.557	799.855	792.345					5.907.784

(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 TESOURO ⁽¹⁾	7.759.693	679.846	595.629	613.646	659.854	647.807	664.536	682.692	666.547					5.210.557
1.1 Pessoal	6.526.847	564.688	511.181	516.782	532.488	532.740	568.928	560.434	555.808					4.343.051
1.1.1 Folha mês	5.153.600	427.722	418.637	422.076	434.649	436.353	449.874	459.041	451.617					3.499.969
Ativo	3.858.000	318.055	304.372	319.528	321.266	323.170	340.710	341.214	332.574					2.600.890
Aposentados (SPPREV)	1.295.600	109.667	114.265	102.549	113.383	113.183	109.164	117.827	119.043					899.080
1.1.2 Outras folhas	628.800	91.087	47.652	48.831	51.839	50.234	60.555	52.663	56.398					459.259
Folhas Avulsas	42.000	3.917	2.725	1.938	3.194	2.559	2.424	3.196	4.358					24.311
Vale Alimentação	236.400	57.683	20.392	20.474	20.359	20.349	20.429	20.507	24.306					204.499
Vale Refeição	168.000	10.643	11.038	13.446	15.503	14.596	13.835	13.208	15.343					107.611
PASEP	86.400	7.952	6.082	6.910	6.994	7.086	7.157	8.742	7.966					58.888
Adiantamento Férias	96.000	10.892	7.416	6.063	5.788	5.645	16.710	7.010	4.426					63.950
1.1.3 Provisões	744.447	45.880	44.892	45.874	46.000	46.153	58.499	48.730	47.793					383.822
13º salário	438.000	36.772	35.657	36.670	36.840	36.963	48.811	39.009	38.006					308.727
1/3 férias	110.400	9.109	9.235	9.204	9.160	9.190	9.688	9.722	9.787					75.095
Reserva de Ajuste ⁽²⁾	196.047	-	-	-	-	-	-	-	-					-
1.2 Precatórios e Indenizações	38.069	391	274	470	1.566	1.573	777	587	1.024					6.661
1.3 Outros Custeios e Investimentos ⁽³⁾	1.194.777	114.766	84.175	96.395	125.800	113.494	94.831	121.671	109.715					860.846
2. DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	7.869	8.831	8.086					74.170
2.1 Outros Custeios e Investimentos	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	7.869	8.831	8.086					74.170
TOTAL (1+2)	7.924.693	690.565	606.577	622.872	669.692	656.460	672.405	691.523	674.633					5.284.727

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	676.431	698.092	714.122					5.248.113
A.1 Repasse ICMS	7.759.693	562.364	642.611	645.367	654.578	654.550	676.431	698.092	714.122					5.248.113
B - DESPESAS	7.759.693	679.846	595.629	613.646	659.854	647.807	664.536	682.692	666.547					5.210.557
B.1 Pessoal	6.526.847	564.688	511.181	516.782	532.488	532.740	568.928	560.434	555.808					4.343.051
B.2 Precatórios e Indenizações	38.069	391	274	470	1.566	1.573	777	587	1.024					6.661
B.3 Outros Custeios e Investimentos	1.194.777	114.766	84.175	96.395	125.800	113.494	94.831	121.671	109.715					860.846
C - RESULTADO FINANCEIRO (A - B)	-	-117.482	46.981	31.721	-5.276	6.743	11.894	15.400	47.574					37.556
D - PERCENTUAIS DE COMPROMETIMENTO														
D.1 Pessoal (B.1/A)	84,11%	100,41%	79,55%	80,08%	81,35%	81,39%	84,11%	80,28%	77,83%					82,75%
D.2 Precatórios (B.2/A)	0,49%	0,07%	0,04%	0,07%	0,24%	0,24%	0,11%	0,08%	0,14%					0,13%
D.3 Outros Custeios e Investimentos (B.3/A)	15,40%	20,41%	13,10%	14,94%	19,22%	17,34%	14,02%	17,43%	15,36%					16,40%
D.4 Resultado Financeiro (C/A)	0,00%	-20,89%	7,31%	4,92%	-0,81%	1,03%	1,76%	2,21%	6,66%					0,72%
TOTAL	100,00%	100,00%	100,00%	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	75.126	101.763	78.223					659.671
B - DESPESAS FONTE RECEITA PRÓPRIA	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	7.869	8.831	8.086					74.170
B.1 Outros Custeios e Investimentos	165.000	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	7.869	8.831	8.086					74.170
C - RESULTADO FINANCEIRO	751.570	67.329	81.155	66.508	66.442	73.742	67.257	92.932	70.137					585.501
D - PERCENTUAL DE COMPROMETIMENTO														
Outros Custeios e Investimentos (B.1/A)	18,00%	13,73%	11,89%	12,18%	12,90%	10,50%	10,47%	8,68%	10,34%					11,24%
Resultado Financeiro (C/A)	82,00%	86,27%	88,11%	87,82%	87,10%	89,50%	89,53%	91,32%	89,66%					88,76%
TOTAL	100,00%	100,00%	100,00%	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	568.928	560.434	555.808	-	-	-	-	4.343.051
Folha mês	427.722	418.637	422.076	434.649	436.353	449.874	459.041	451.617					3.499.969
Outras folhas	91.087	47.652	48.831	51.839	50.234	60.555	52.663	56.398					459.259
Provisões	45.880	44.892	45.874	46.000	46.153	58.499	48.730	47.793					383.822
Precatórios e Indenizações	391	274	470	1.566	1.573	777	587	1.024					6.661
Outras Despesas Correntes e Investimentos	114.766	84.175	96.395	125.800	113.494	94.831	121.671	109.715	-	-	-	-	860.846
Outras Despesas Correntes	102.931	63.256	81.150	112.349	90.148	81.413	106.263	88.449	-	-	-	-	725.960
Conservação e Manut. De Bens Móveis e Imóveis	8.062	5.385	5.603	8.028	6.862	5.723	6.191	8.489					54.342
Diárias	448	619	613	989	1.092	1.978	1.107	1.673					8.519
Material de Consumo	5.382	2.378	3.243	4.497	5.315	3.802	4.045	3.407					32.069
Outras Despesas Correntes	15.030	12.393	13.588	15.333	14.107	12.286	15.570	14.396					112.704
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	4.975	4.915	6.966	8.206	8.224	8.161	8.306	7.747					57.499
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	28.987	14.781	19.805	25.828	21.709	20.300	23.298	18.135					172.843
Passagens e Despesas com Locomoção	3.451	1.504	2.381	3.796	3.231	2.889	4.527	2.839					24.619
Serviços de Consultoria e Auditoria	163	107	76	64	56	12	62	97					637
Serviços de Limpeza e Vigilância	26.892	9.341	16.670	29.246	20.081	8.305	29.037	18.543					158.114
Utilidade Pública	9.539	11.833	12.206	16.362	9.470	17.957	14.121	13.124					104.612
Investimentos	11.835	20.918	15.244	13.451	23.346	13.418	15.408	21.266	-	-	-	-	134.886
Equipamentos e Material Permanente	7.369	15.607	10.460	7.203	16.966	2.335	4.146	6.501					70.586
Obras e instalações	4.466	5.311	4.784	6.248	6.380	11.083	11.262	14.765					64.300
TOTAL	679.846	595.629	613.646	659.854	647.807	664.536	682.692	666.547	-	-	-	-	5.210.557

(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	7.869	8.831	8.086	-	-	-	-	74.170
Outras Despesas Correntes	10.298	10.400	8.128	9.057	7.846	6.828	8.518	7.754	-	-	-	-	68.831
Conservação e Manut. De Bens Móveis e Imóveis	881	1.033	301	338	471	106	537	79					3.746
Diárias	26	55	68	188	382	364	181	255					1.519
Estagiários	1.334	1.279	1.310	1.343	1.329	1.397	1.428	1.382					10.803
Material de Consumo	3.752	1.717	1.447	2.148	1.942	1.792	2.922	2.228					17.946
Outras Despesas Correntes	498	1.094	1.139	1.502	1.120	941	1.023	1.077					8.394
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	419	427	516	483	583	624	630	660					4.341
Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	2.846	4.573	3.140	2.782	1.759	1.348	1.515	1.877					19.840
Passagens e Despesas com Locomoção	117	75	39	94	218	229	235	134					1.141
Serviços de Consultoria e Auditoria	1	3	-	5	6	18	0	1					34
Serviços de Limpeza e Vigilância	418	138	162	169	26	1	35	12					962
Utilidade Pública	5	5	7	4	11	9	12	51					104
Investimentos	421	548	1.098	781	806	1.041	313	332	-	-	-	-	5.339
Equipamentos e Material Permanente	280	196	731	115	528	862	239	331					3.282
Obras e instalações	141	352	367	666	278	179	74	1					2.058
TOTAL	10.719	10.948	9.226	9.838	8.653	7.869	8.831	8.086	-	-	-	-	74.170

(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%
Maiο	517.010	539.042	532.740	-1,17%	3,04%
Junho	589.122	539.568	568.928	5,44%	-3,43%
Julho	566.018	555.420	560.434	0,90%	-0,99%
Agosto	520.911	555.981	555.808	-0,03%	6,70%
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	4.343.051		
Acumulado até o Mês	4.133.553	4.326.532	4.343.051	0,38%	5,07%

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	777	-3,41%	40,64%
Julho	238	346	587	69,35%	146,59%
Agosto	286	417	1.024	145,62%	257,65%
Setembro	439	640	-		
Outubro	21.375	31.123	-		
Novembro	529	770	-		
Dezembro	494	719	-		
TOTAL	26.144	38.069	6.661		
Acumulado até o Mês	3.308	4.816	6.661	38,30%	101,37%

**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%
Maio	122.702	124.496	113.494	-8,84%	-7,50%
Junho	105.444	106.986	94.831	-11,36%	-10,07%
Julho	102.203	103.697	121.671	17,33%	19,05%
Agosto	95.887	97.289	109.715	12,77%	14,42%
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	860.846		
Acumulado até o Mês	778.455	789.837	860.846	8,99%	10,58%

* 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	664.536	2,65%	-4,40%
Julho	668.458	659.463	682.692	3,52%	2,13%
Agosto	617.084	653.687	666.547	1,97%	8,02%
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	5.210.557		
Acumulado até o Mês	4.915.316	5.121.186	5.210.557	1,75%	6,01%



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	12.580.970.382	13.381.515.397	652.567.356	632.759.905	673.023.317	20.455.961	40.263.412	3,13	6,36
jul	12.526.374.164	13.079.408.383	14.137.474.869	630.013.989	657.828.845	711.044.299	81.030.310	53.215.454	12,86	8,09
ago	13.106.502.217	13.140.592.353	13.875.601.301	659.191.529	660.906.092	697.873.367	38.681.838	36.967.275	5,87	5,59
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	101.513.059.354	106.005.300.132	7.759.692.928	5.105.599.320	5.331.536.570				
Acum. ago	99.082.320.059	101.513.059.354	106.005.300.132	4.983.345.287	5.105.599.320	5.331.536.570	348.191.283	225.937.250	6,99	4,43

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.

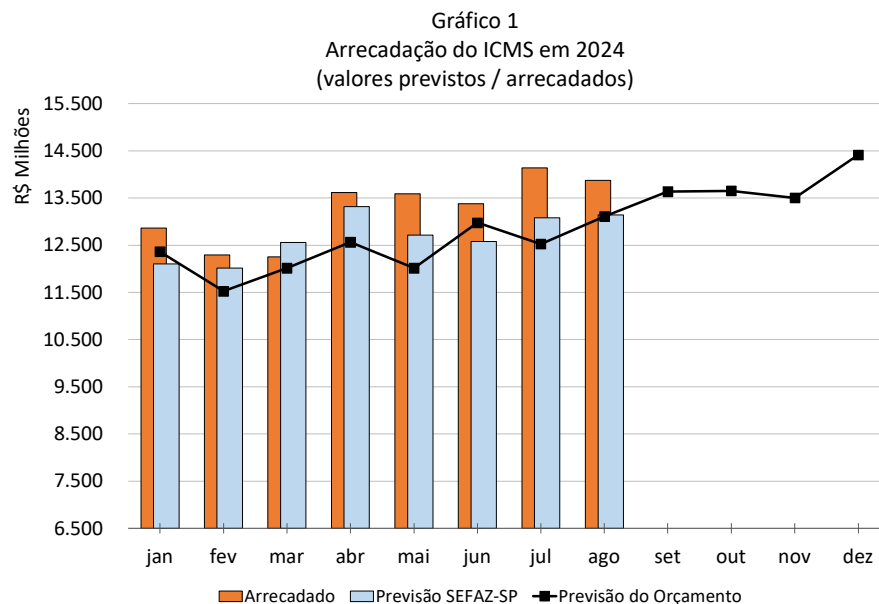


Tabela II - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2022-2024

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	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	13.381.515.397	5,67	10,46
jul	13.015.251.162	11.695.533.364	14.137.474.869	8,62	20,88
ago	13.073.691.801	12.237.183.079	13.875.601.301	6,13	13,39
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	154.284.585.406		
Acum. ago	100.264.576.816	92.510.455.523	106.005.300.132	5,73	14,59

Notas:

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

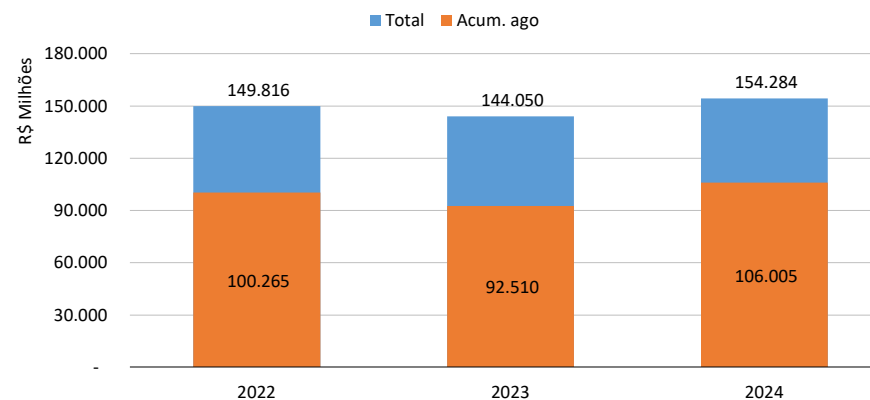
Gráfico 2
Arrecadação de ICMS 2022 a 2024



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

Valores Deflacionados pelo IPCA - Base ago/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	14.119.276.708	12.353.644.573	13.176.972.413	-6,67	6,66
fev	11.844.166.581	11.420.836.948	12.485.596.504	5,42	9,32
mar	14.741.358.579	11.823.000.653	12.428.520.215	-15,69	5,12
abr	13.664.961.096	12.287.130.893	13.754.172.517	0,65	11,94
mai	13.676.878.123	11.723.273.912	13.663.144.970	-0,10	16,55
jun	13.664.585.889	12.671.795.492	13.429.678.683	-1,72	5,98
jul	14.140.881.002	12.219.182.800	14.134.647.374	-0,04	15,68
ago	14.255.696.412	12.755.745.829	13.875.601.301	-2,67	8,78
set	14.065.612.335	13.234.637.647	-		
out	12.735.821.443	13.219.849.981	-		
nov	12.874.842.020	13.038.348.208	-		
dez	14.079.213.657	13.842.205.307	-		
Total	163.863.293.846	150.589.652.244	154.284.333.406		
Acum. ago	110.107.804.390	97.254.611.100	106.948.333.977	-2,87	9,97

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 ago/24)

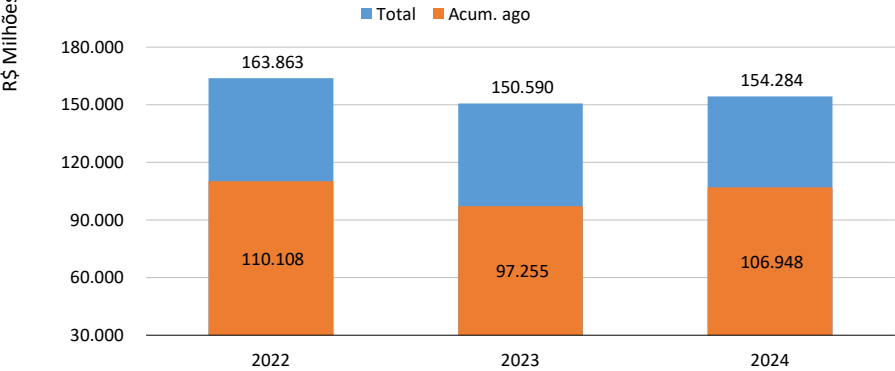


Gráfico 4

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

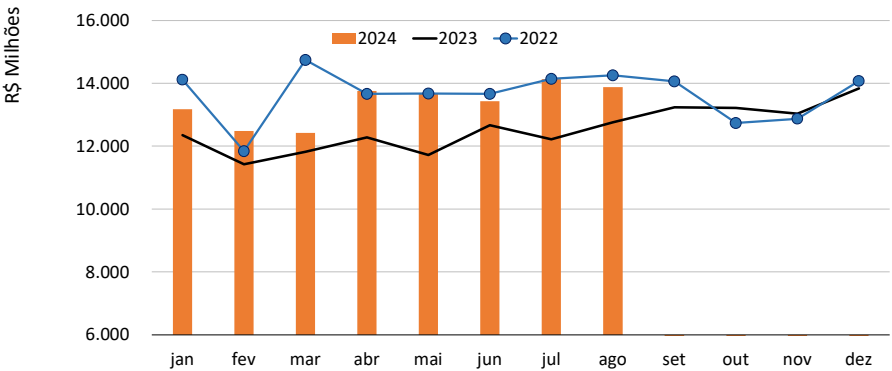




Tabela IV - ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECADAÇÃO DO ICMS 2022-2024

Valores Deflacionados pelo IPC/FIPE - Base ago/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	13.994.605.958	12.081.094.569	13.077.701.020	-6,55	8,25
fev	11.752.383.014	11.214.463.131	12.437.172.468	5,83	10,90
mar	14.676.227.602	11.646.365.392	12.367.969.331	-15,73	6,20
abr	13.529.614.762	12.125.254.670	13.693.984.220	1,21	12,94
mai	13.548.156.144	11.572.289.917	13.653.642.164	0,78	17,99
jun	13.588.622.521	12.502.339.317	13.413.645.486	-1,29	7,29
jul	13.944.335.469	12.087.168.251	14.162.922.324	1,57	17,17
ago	13.990.159.659	12.672.300.168	13.875.601.301	-0,82	9,50
set	13.747.089.229	13.144.126.155	-		
out	12.464.760.453	13.121.585.521	-		
nov	12.593.297.081	12.922.103.834	-		
dez	13.782.289.608	13.743.394.433	-		
Total	161.611.541.501	148.832.485.357	154.284.638.406		
Acum. ago	109.024.105.130	95.901.275.414	106.682.638.313	-2,15	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 ago/24)

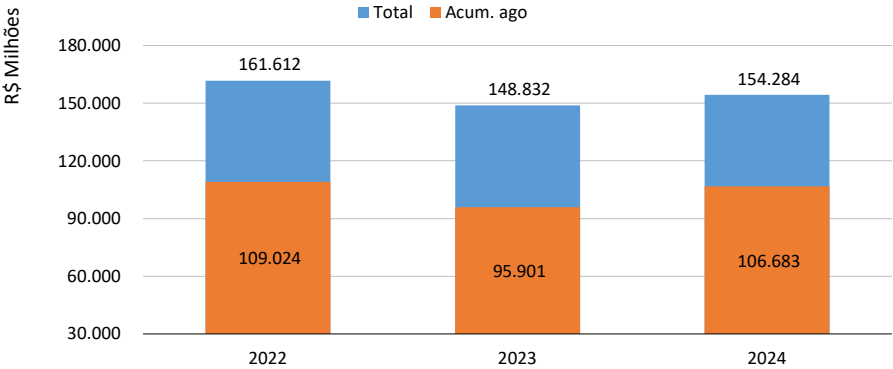
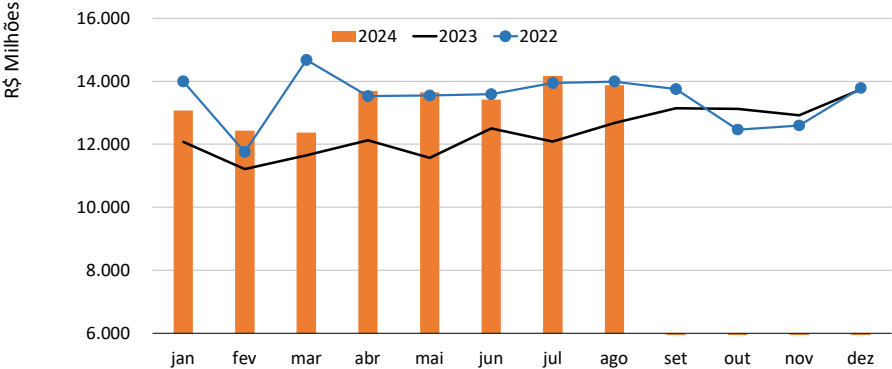


Gráfico 6

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



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

AGOSTO DE 2024

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					
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
JUN	12.580.970.382	1.287.094.247	315.344.815	295.318.867	676.430.565	1.124.852.991	286.760.386	269.164.202	568.928.403	87,39	90,94	91,14	84,11	87,70	90,49	92,91	84,12	JUN
JUL	13.079.408.383	1.328.311.539	325.443.268	304.776.016	698.092.255	1.114.016.049	282.808.806	270.772.798	560.434.445	83,87	86,90	88,84	80,28	87,11	89,94	92,28	83,53	JUL
AGO	13.140.592.353	1.358.811.651	332.915.954	311.774.151	714.121.546	1.120.259.221	288.845.467	275.605.351	555.808.403	82,44	86,76	88,40	77,83	86,47	89,51	91,75	82,75	AGO
TOT.ACUM.	101.513.059.354	9.985.971.645	2.446.615.228	2.291.243.109	5.248.113.308	8.635.204.730	2.189.892.665	2.102.261.290	4.343.050.775	86,47	89,51	91,75	82,75	86,47	89,51	91,75	82,75	TOT.ACUM.

Notas:

1) Liberações Financeiras Adicionais (em R\$)

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	19.919.143	18.654.179	42.727.568	81.300.890
	PEP Mai/2024	439.660	411.739	943.092	1.794.491
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	20.358.803	19.065.918	43.670.660	83.095.381
JUL	Diferença Est./Fecham. Jun/2024	18.358.452	17.192.600	39.379.808	74.930.860
	PEP Jun/2024	411.927	385.767	883.603	1.681.297
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	18.770.379	17.578.367	40.263.411	76.612.157
AGO	Diferença Est./Fecham. Jul/2024	24.408.069	22.858.036	52.356.541	99.622.646
	PEP Jul/2024	400.416	374.988	858.913	1.634.317
	Lei Kandir	-	-	-	-
	Total	24.808.485	23.233.024	53.215.454	101.256.963
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	-	-	-	-

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	0,09%	5%
JUN	0,26%	-
JUL	0,06%	-
AGO	-	-
SET	-	-
OUT	-	-
NOV	-	-
DEZ	-	-
TOTAL	1,94%	5,00%

6) ICMS - Dados Definitivos - 2024 (em R\$)

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	13.566.863.400	18.751.206	13.585.614.606
JUN	13.363.946.982	17.568.415	13.381.515.397
JUL	14.120.397.367	17.077.502	14.137.474.869
AGO	-	-	-
SET	-	-	-
OUT	-	-	-
NOV	-	-	-
DEZ	-	-	-
TOTAL	91.984.470.326	145.228.503	92.129.698.829

* 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	10.531.577	7.139.496	9.668.627	27.339.700
JUL	2.234.200	1.514.594	2.051.132	5.799.926
AGO	32.245	21.859	29.603	83.707
SET	-	-	-	-
OUT	-	-	-	-
NOV	-	-	-	-
DEZ	-	-	-	-
TOTAL	38.921.101	27.288.693	31.332.311	97.542.105

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/5/2024/06/1_revisao_unicamp_2024.pdf
<https://sites.usp.br/codage/gestao-orcamentaria/demonstrativo-de-receitas-e-despesas/>

11) 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 salarial de 5%, conforme segue:

UNESP	UNICAMP	USP
R\$ 5.156.751	R\$ 4.452.432	R\$ 9.123.097

11) Na Folha de julho (pagamento em agosto) da UNESP, está incluíso o valor de R\$ 5.875.859 referente a concessão de 01 referência a todos os servidores técnicos-administrativos (ativos e aposentados), a título de equiparação salarial com os técnicos-administrativos da UNICAMP e USP.



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
jun	154	12.506	12.660	5.355	18.015	1.935	3.411	5.346	23.361
jul	151	12.499	12.650	5.367	18.017	1.933	3.406	5.339	23.356
ago	147	12.546	12.693	5.388	18.081	1.922	3.420	5.342	23.423

(*) 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
Maio	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	12.660	5.355	18.015	5.346	23.361	-0,45	-0,28
Julho	12.782	5.278	18.060	5.367	23.427	12.650	5.367	18.017	5.339	23.356	-0,24	-0,52
Agosto	12.743	5.190	17.933	5.357	23.290	12.693	5.388	18.081	5.342	23.423	0,83	-0,28
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	12.631	5.320	17.950	5.341	23.292	-0,5	-0,5