

Tabela 1
COMPARAÇÃO ENTRE OS ORÇAMENTOS INICIAIS EM 2014 E EM 2015

ALÍNEA	2014		2015		2015/2014
	R\$ mil	%	R\$ mil	%	%
PESSOAL, REFLEXOS E BENEFÍCIOS	4.594.012	99,96	5.083.953	105,07	110,66
OUTROS CUSTEIOS E INVESTIMENTOS	577.188	12,56	742.986	15,36	128,73
RESERVA	-575.415	-12,52	-988.228	-20,42	171,74
TOTAL	4.595.784	100,00	4.838.711	100,00	105,29

NOTA EXPLICATIVA:

Esta tabela foi elaborada com base nas Diretrizes Orçamentárias 2014 aprovadas pelo Conselho Universitário e contempla os recursos do Tesouro do Estado alocados à USP na Lei Orçamentária do Estado, aprovada pela Assembleia Legislativa, para os exercícios de 2014 e 2015. Nesses orçamentos estão incluídas as parcelas correspondente à participação da USP nas Transferências da União para o Estado de São Paulo, nos termos da "Lei Kandir".

Tabela 2
COMPARAÇÃO ENTRE O ORÇAMENTO INICIAL E O REALIZADO NO
EXERCÍCIO DE 2014

ALÍNEA	ORÇAMENTO INICIAL		ORÇAMENTO REALIZADO		REALIZADO/ INICIAL (INICIAL=100)
	R\$ mil	%	R\$ mil	%	
PESSOAL					
- ATIVO	3.528.459	76,78	3.765.827	84,52	106,73
- APOSENTADOS	833.048	18,12	901.059	20,22	108,16
Sub-Total	4.361.507	94,90	4.666.886	104,74	107,00
Carreiras	36.396	0,79	-	-	-
SP-PREVCOM	65.728	1,43	-	-	-
Reserva de Ajuste	128.695	2,80	-	-	-
Sub-Total	4.592.326	99,92	4.666.886	104,74	101,62
Precatórios	1.686	0,04	7.190	0,16	426,35
Sub-Total – Pessoal	4.594.012	99,96	4.674.076	104,90	101,74
OUTROS CUSTEIOS E INVESTIMENTOS					
Dotação/Realizado	577.188	12,56	577.188	12,95	100,00
RESERVA	-575.415	-12,52	-795.578	-17,85	138,26
TOTAL	4.595.784	100,00	4.455.686	100,00	96,95

NOTA EXPLICATIVA:

(a) O "Orçamento Realizado" corresponde às Transferências do Tesouro do Estado para a USP (quota do ICMS e Lei Kandir) no período de janeiro a setembro de 2014 e uma estimativa da realização prevista para o último trimestre de 2014.

(b) Na coluna "Orçamento Realizado" foram incluídos, na alínea "Pessoal", os valores correspondentes à 2ª parcela do Prêmio de Excelência Acadêmica Internacional de 2014 e os valores referentes a 2ª etapa da movimentação na carreira técnico-administrativa.

Tabela 3
COMPARAÇÃO ENTRE O ORÇAMENTO INICIAL DE 2014 E A DISTRIBUIÇÃO
ORÇAMENTÁRIA PROPOSTA PARA 2015

ALÍNEA	2014 Realizado		2015 (a) Proposta		2015/2014
	R\$ mil	%	R\$ mil	%	(2014=100)
PESSOAL E REFLEXOS (b)					
- ATIVO	3.765.827	84,51	3.884.602	80,28	103,15
- SPPREV	901.059	20,22	949.850	19,63	105,41
Sub-Total	4.666.886	104,73	4.834.452	99,91	103,59
PIDV	-	-	400.000	8,27	-
Economia Folha (6%)			-174.807	-3,61	
Sub-Total	4.666.886	104,73	5.059.645	104,57	108,42
Precatórios	7.190	0,16	24.308	0,50	338,09
Sub-Total – PESSOAL	4.674.076	104,89	5.083.953	105,07	108,77
OUTROS CUSTEIOS E					
INVESTIMENTOS					
Dotação	577.188	12,95	742.986	15,36	128,73
SUB-TOTAL	5.251.263	117,84	5.826.939	120,42	110,96
RESERVA	-795.578	-17,86	-988.228	-20,42	124,22
TOTAL	4.455.686	99,98	4.838.711	100,00	108,60

NOTAS EXPLICATIVAS:

- (a) A coluna "2015" foi elaborada com base na Proposta Orçamentária para o Estado de São Paulo para 2015, encaminhada à Assembleia Legislativa, incluindo a parcela correspondente à participação da USP nas Transferências da União para o Estado de São Paulo, nos termos da "lei Kandir".
- (b) Os valores propostos para a alínea "Pessoal" em 2015 foram estimados com base nos salários e benefícios vigentes em outubro de 2014 e inclui previsão de alterações na carreira e participação no Sistema de Previdência Complementar (SP-PREVCOM), como detalhado na memória de cálculo no Anexo. São alocados 80,90% desta alínea para o pagamento de pessoal ativo e 19,10% para os aposentados.

TABELA 4**USP: ESTIMATIVA DO USO DAS RESERVAS FINANCEIRAS DA UNIVERSIDADE EM 2014 E 2015**

	2014	2015
Reservas Financeiras - Saldo Bancário (dez-ano anterior)	2.562.619	1.703.886
Despesas excedentes à receita do Tesouro do Estado	1.099.768	1.126.037
<i>Restos a pagar do ano anterior e credores</i>	<i>304.191</i>	<i>137.809</i>
<i>Déficit Orçamentário</i>	<i>795.578</i>	<i>988.228</i>
Receita financeira	241.036	159.000
Saldo Bancário (dez- ano referência)	1.703.886	736.849

Tabela 4: Orçamento Plurianual

Parâmetros

(valores em %)

	2014	2015	2016	2017	2018
Cresc. PIB	0,00	1,50	2,00	2,00	2,00
Inflação FIPE	5,20	4,80	4,80	4,50	4,50
Tx. Juros	10,97	11,00	11,00	10,40	10,00
Reajuste salarial	5,20	4,80	4,80	4,50	4,50
	jan				
	fev				
	mar				
	abr				
	mai	4,80	4,80	4,50	4,50
	jun				
	jul				
	ago				
	set	2,57			
	out				
	nov				
	dez	2,57			
Auxílio Alimentação	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00
Auxílio Refeição	29,00	29,00	29,00	29,00	29,00
Cresc. Vegetativo		1,35	1,35	1,35	1,35

Parâmetros PIDV

Público Alvo	1
Custo implantação (R\$ milhões)	400
Reposição de quadro	0%

Programação Financeira

(valores em R\$ milhões)

	2014	2015	2016	2017	2018
1 - Receita do Tesouro do Estado (RTE)	4.456	4.839	5.205	5.581	5.976
2 - Pessoal	4.667	5.060	4.875	5.132	5.398
3 - Outros Custeios e Capital (OCC)	881	881	781	819	858
3.1 - Despesa orçamentária corrente	577	743	781	819	858
3.2 - Outras despesas extra-orçamentárias e restos a pagar	304	138	-	-	-
4 - Estimativa de Execução de OC&I (receita e tesouro)	888	902	781	819	858
5 - Déficit estimado	-1.099	-1.123	-451	-370	-280
6 - Reserva fim do período	1.704	727	358	27	-250

Indicadores

% de Comprometimento com pessoal	104,74	104,57	93,65	91,95	90,33
% de execução da despesa total	124,67	123,21	108,66	106,62	104,69

