

Situação Orçamentária e Financeira da Universidade

1/setembro/2017

Fornecer informações à comunidade, do resultado da análise detalhada realizada, à luz da GR26-2017



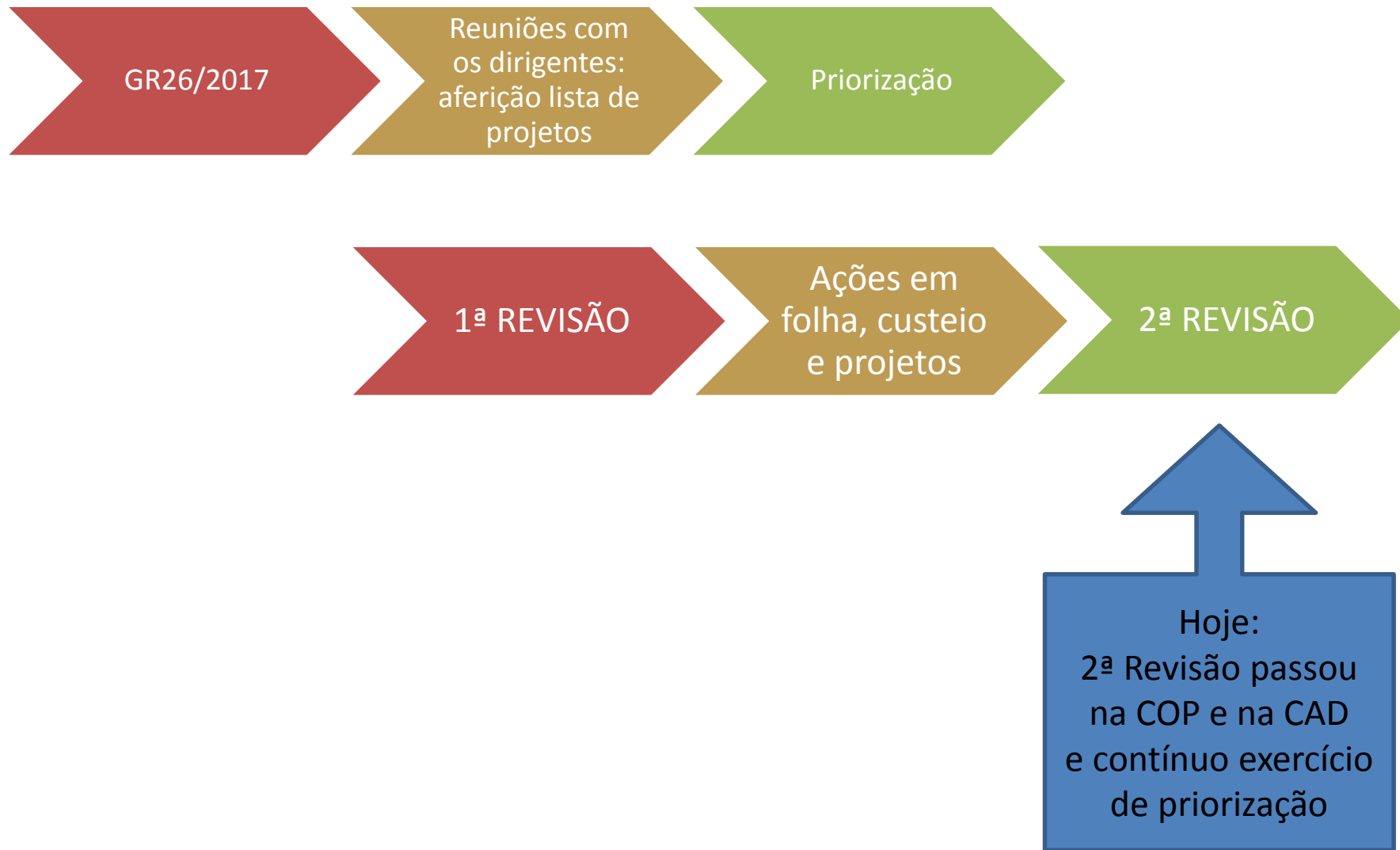
Procuradoria Geral

Resolução GR-026/2017, de 27/04/2017

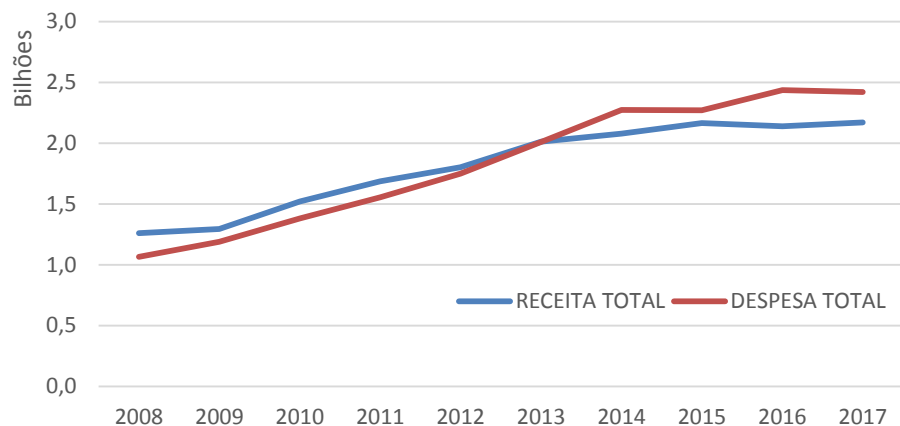
Reitor: Marcelo Knobel

Estabelece medidas para propiciar condições de análise detalhada da situação financeira da Universidade e de adoção de procedimentos que visem o equilíbrio orçamentário.

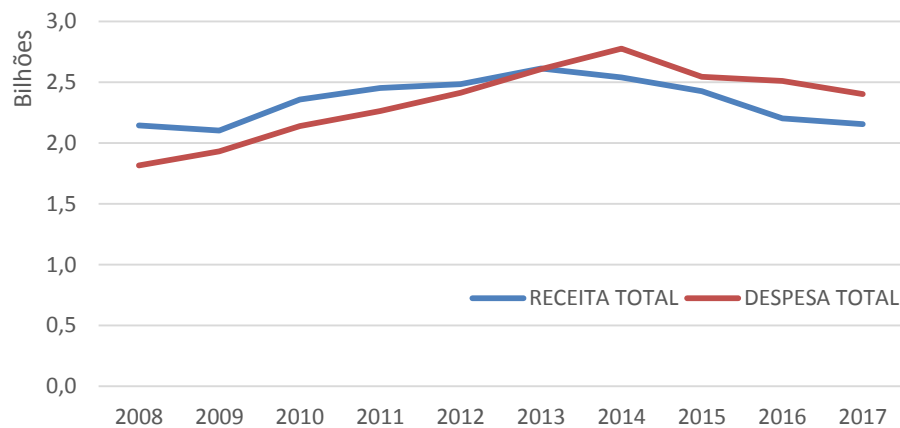
Linha do tempo



UNICAMP: RECEITA x DESPESA

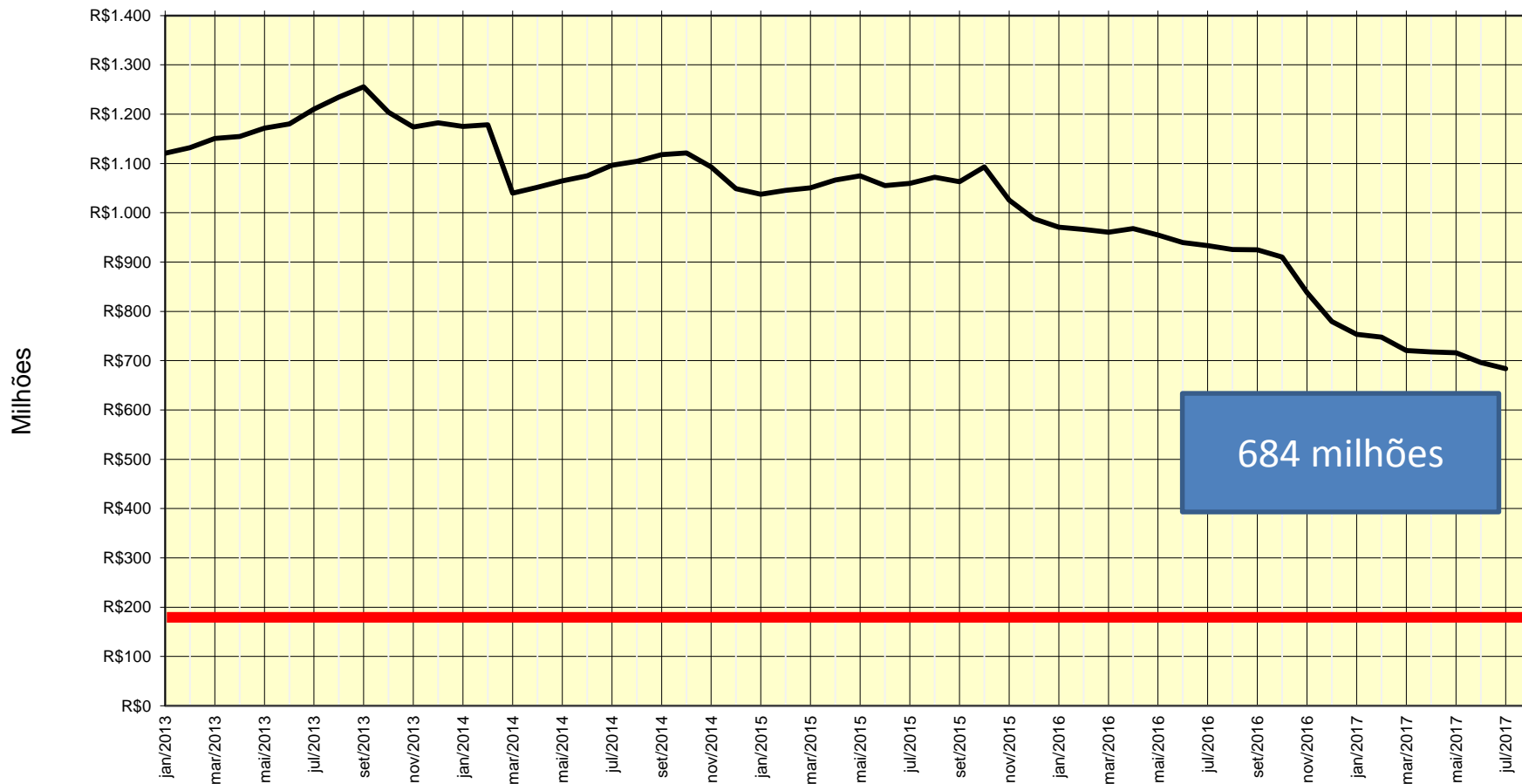


UNICAMP: RECEITA x DESPESA



UNICAMP - EVOLUÇÃO DO SALDO DE DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS ORIGEM ORÇAMENTÁRIA (1)

Janeiro/2013 a Julho/2017



(1) Valores Nominais. Posição no último dia útil do mês

37

Reserva Estratégica - Recursos Orçamentários
(Posição Junho/2016)

A- SALDO FINANCEIRO (Posição 30/06/2016)..... R\$ 939.492.909,00

B- DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS A PAGAR R\$ 767.921.022,00

Empenhos inscritos em Restos a Pagar, saldo nas Unidades de exercício anteriores, Investimentos programados/recursos reservados, saldo retido na AEPLAN ref. Programas aprovados em Orçamentos anteriores (BNC, Expansão de vagas, PEI, Centro Paulista de Pesquisa em Bioenergia). Provisão para 13º salário e férias acumulados até 30/06/2016.

C- RESERVA TÉCNICA..... R\$ 171.571.887,00

Valor destinado a cobrir eventuais quedas de Receita, em função das flutuações da arrecadação do ICMS

CONSU-set 2016

Até então...

RESERVA ESTRATÉGICA - RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS POSIÇÃO 31/03/2017

A - SALDO FINANCEIRO	R\$	720.369.795
B - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS - RECURSOS COMPROMETIDOS	R\$	656.339.078
1. INVESTIMENTOS AUTORIZADOS (Valores Programados)	R\$	351.558.261
i) Estimativa de Obrigações de Curto Prazo (2017)	38.029.395	
ii) Estimativa de Obrigações de Médio Prazo (2018)	173.731.819	
iii) Estimativa de Obrigações de Longo Prazo (a partir de 2019)	139.797.047	
SOMA (i + ii)	313.528.866	
SOMA (i + ii + iii)	351.558.261	
2. SALDO DAS UNIDADES (Estimado)	R\$	75.406.350
3. SALDO RETIDO NA AEPLAN REFERENTE ANOS ANTERIORES *	R\$	38.962.543
3.1 SALDO DE INVESTIMENTOS APROVADOS EM PROPOSTAS ORÇAMENTÁRIAS EM ANOS ANTERIORES	R\$	20.071.253
3.2 SALDO DE RECURSOS - BANCO NOSSA CAIXA	R\$	723.629
[Recursos provenientes da transferência da Folha de Pagamento da Universidade para o Banco Nossa Caixa em 2008].		
3.3 SALDO DE RECURSOS - EXPANSÃO DE VAGAS	R\$	88.000
[Recursos vinculados pela ALESP para expansão de vagas na Graduação - Extra quota-parte].		
3.4 SALDO DE RECURSOS - PEI-PLANEJ. ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL	R\$	1.103.541
[Recursos provenientes de Excesso de Receitas Próprias]		
3.5 SALDO REC. - CENTRO PAULISTA DE PESQUISA EM BIOENERGIA	R\$	8.205.958
[Recursos provenientes do Governo do Estado, extra quota-parte]		
3.6 SALDO REC. - PROG. CONTENÇÃO E RACIONALIZAÇÃO DO USO DA ÁGUA	R\$	161.707
3.7 SALDO DE RECURSOS - REFORMAS DA MORADIA ESTUDANTIL	R\$	1.082.409
3.8 SALDO RECURSOS - PAT-PLANO DE ATUALIZAÇÃO TECNOLÓGICA	R\$	953.902
3.9 SALDO DE RECURSOS - SIGA-PROG. MODERN. SIST. GESTÃO ACADÊMICA	R\$	5.398.690
3.10 SALDO RECURSOS - PROJETO NUVEM COMPUTACIONAL	R\$	577.741
3.11 SALDO REC. - PROG. ESPAÇO DE APOIO AO ENSINO E APRENDIZAGEM (EA²)	R\$	399.996
3.12 SALDO DE RECURSOS - CURSOS MOOCs À DISTÂNCIA - EXTECAMP	R\$	195.717
4. RESTOS A PAGAR DO EXERCÍCIO DE 2016	R\$	9.418.617
5. PROVISIONAMENTO PARA FOLHA DE MARÇO A SER PAGA EM 06/04/2017	R\$	155.069.977
6. PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO E FÉRIAS (3/12 --> 3 meses do exercício: Provisionado - Realizado)	R\$	25.923.330
C - RESERVA TÉCNICA (A - B)	R\$	64.030.717

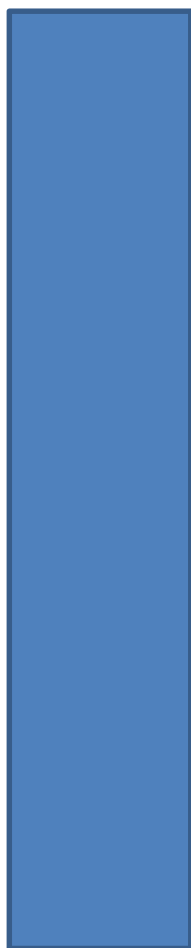
* A AEPLAN não possui número de processo, pois trata-se de recursos disponíveis nesta Assessoria para alocação quando da finalização de memorial descritivo da obra a ser contratada.

CONSU MAIO 2017

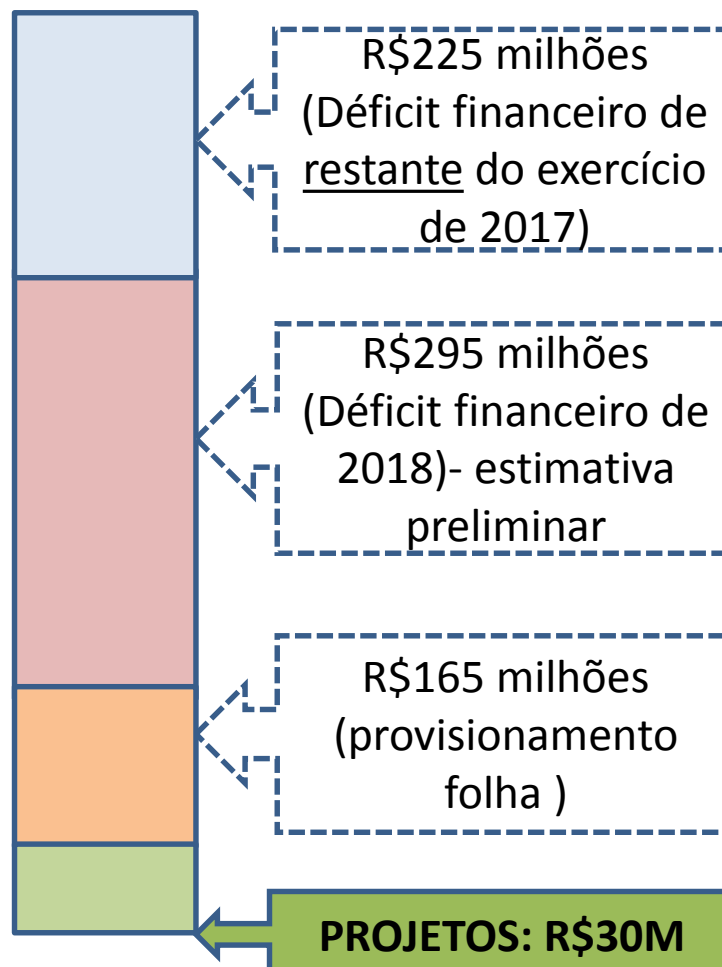
R\$715.813.418,76

(31/05/2017)

Saldo bancário Unicamp



Projeção de uso deste
Saldo bancário



Premissas:

- 1) RTE conforme previsões da secretaria da fazenda
- 2) Mantendo o crescimento vegetativo de folha e sem novas contratações

- IN CIDF

<http://www.prdu.unicamp.br/cidf/in>

- Avaliação criteriosa na CVD e CVND
- Reuniões periódicas com os dirigentes (pautas e documentos públicos)

<http://www.prdu.unicamp.br/>

Este boletim tem por objetivo manter a comunidade universitária informada sobre a evolução do comprometimento dos recursos provenientes do Tesouro Estadual (RTE) com os gastos de pessoal e encargos sociais, agregando também, a partir da edição de junho/2017 o comprometimento do total das despesas pagas e provisionadas em relação ao total das receitas obtidas até o mês anterior.

Posição em 2017

▶ Liberações Financeiras (RTE)	Jan - Jul : R\$	1.175.742.438
▶ Folha de Pagamento Provisionada	Jan - Jul : R\$	1.195.479.386
▶ Comprometimento Acumulado	Jan - Jul :	101,68%

Posição em 2016

▶ Liberações Financeiras (RTE)	Jan - Jul: R\$	1.147.557.648
▶ Folha de Pagamento Provisionada	Jan - Jul: R\$	1.168.195.059
▶ Comprometimento Acumulado	Jan - Jul:	101,80%

Situação do Comprometimento Financeiro no Exercício de 2017, acumulado até Julho, com base na movimentação bancária da Universidade:

As informações que seguem têm a finalidade de destacar que além do comprometimento tradicional, o qual se refere apenas aos gastos com pessoal dentro dos RTEs, também existem outras despesas correntes e investimentos (custeio, contratos, restaurantes, água, energia elétrica, transportes, telefone, bolsas, etc) que, igualmente, demandam recursos do caixa da Universidade. Assim, fornece-se o comprometimento financeiro total incluindo as provisões de 13º salário e 1/3 de férias, que é de 114,10%, conforme segue:

Período de Janeiro a Julho/2017

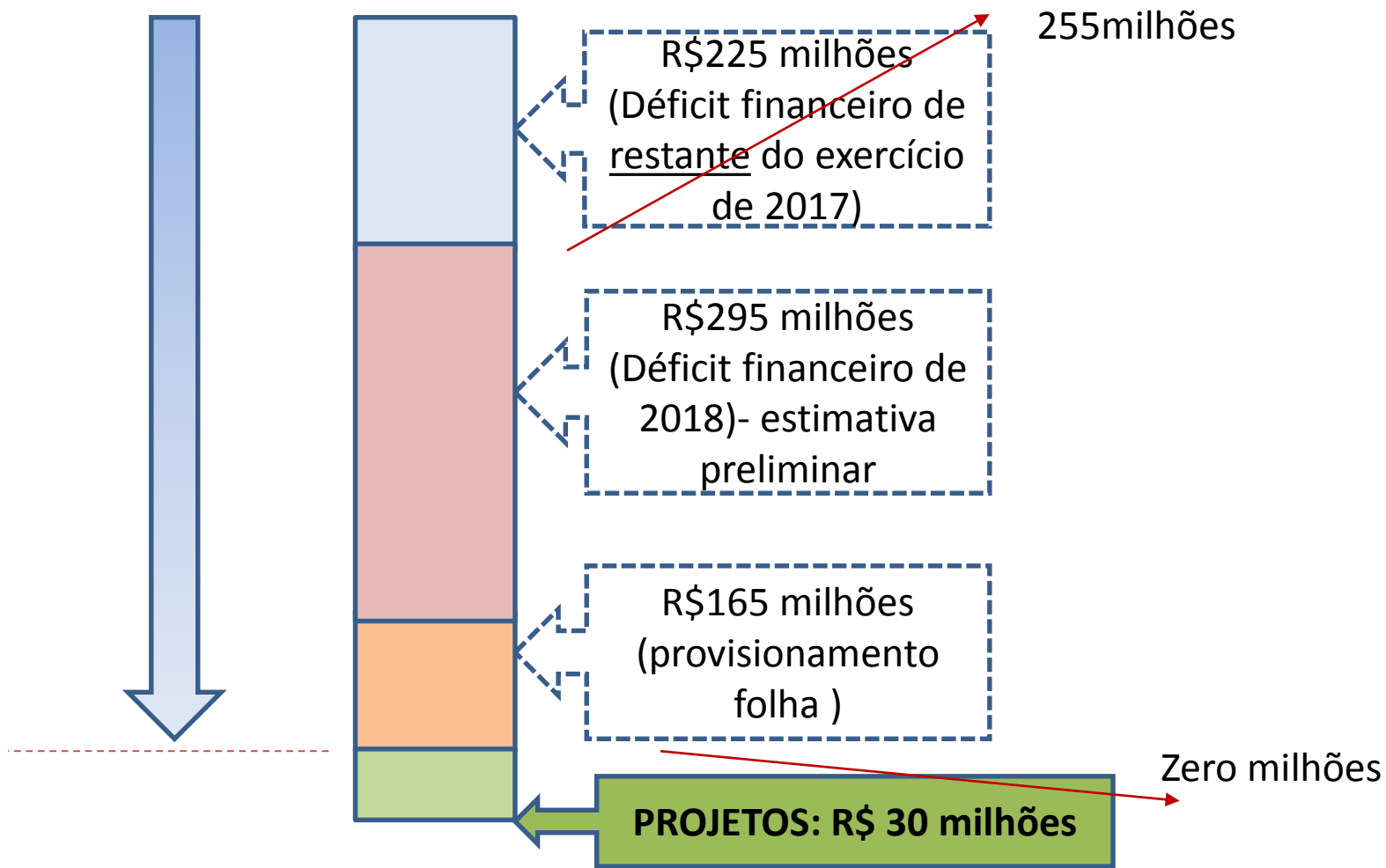
▶ Total das Receitas Orçamentárias Auferidas:	R\$ 1.226.041.501
▶ Total das Despesas, incluso Provisionamentos:	R\$ 1.398.943.905
Total das Despesas Orçamentárias Pagas.....	R\$ 1.321.279.347
Provisão de 13º Salário e 1/3 de Férias.....	R\$ 77.664.558
▶ Comprometimento Total Acumulado, incluso Provisões:	114,10%

2ª Revisão

ITENS		VALOR (EM R\$ MILHÃO)		% AMPLIAÇÃO DO DÉFICIT
Receitas	Frustração RTE	58,029	104,830	47,72%
	Diminuição Receita Própria	46,800		38,48%
Despesas	Correção de estimativas	15,675	37,196	12,89%
	Imprevistas e/ou em continuidade (Grupo VIII)	21,521		17,70%
Repasse do Saldo do Exercício/2016 (*)		26,516	26,516	21,80%
Subtotal		168,541	168,541	138,59%
Déficit	Inicial indicado na Proposta Orçamentária/2017	121,610	<----->	100,00%
	Projetado para 31/12/2017	290,152		

(*) Não computado no momento de elaboração da Proposta Orçamentária/2017 porque sua apuração ocorreu após o fechamento de 2016, enquanto que a aprovação do Orçamento/2017 ocorreu entre outubro e dezembro/2016

Projeção de uso deste Saldo bancário



- Se reduzirmos o déficit mensal em 10MM, quase dobramos a longevidade do saldo

FOLHA e CUSTEIO

entrada – saída = acúmulo



UNICAMP

FOLHA

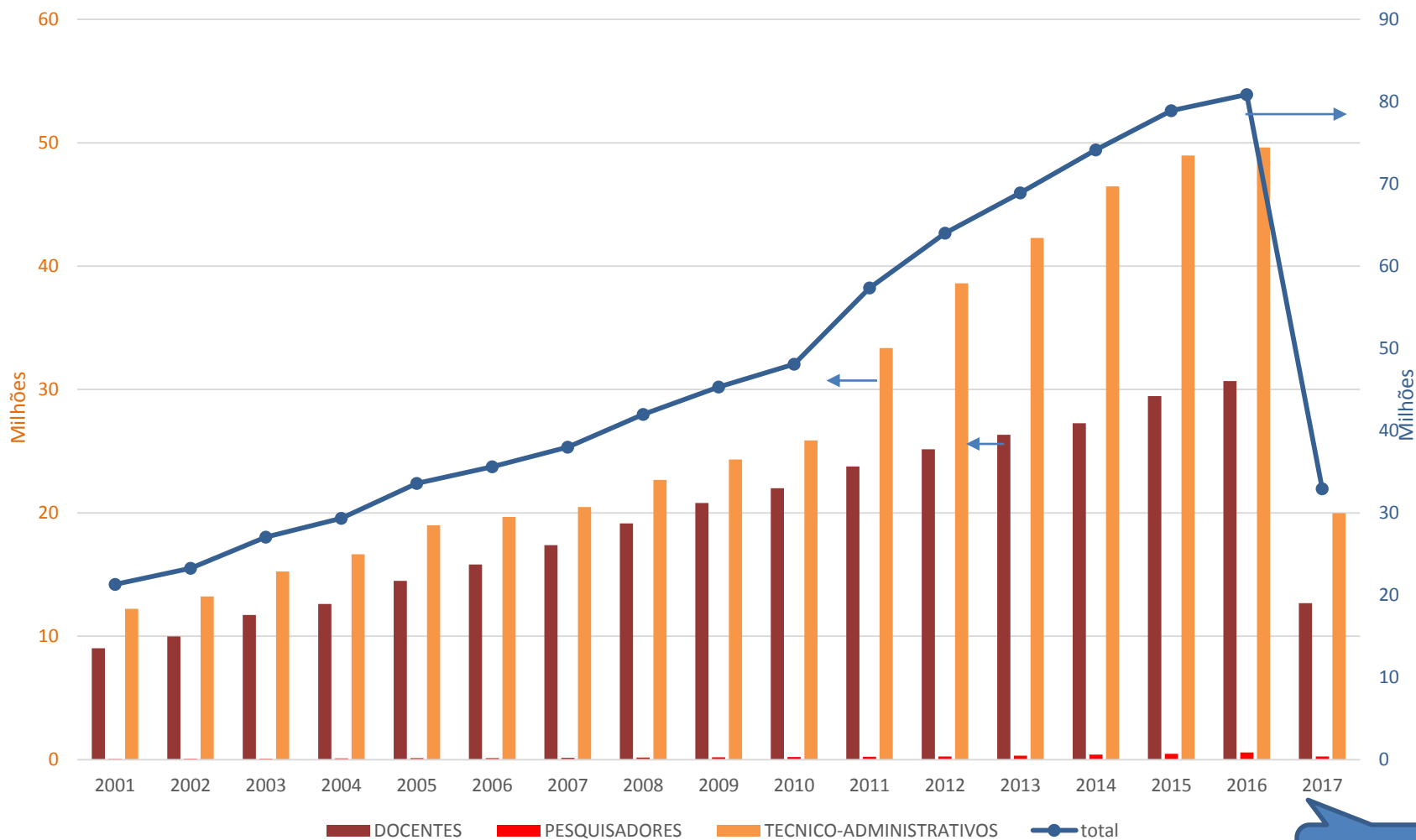
- Não podemos aumentar folha:
 - Recertificar áreas.
 - O contingenciamento de designações não é uma medida plausível no longo prazo



Programa de
RECERTIFICAÇÕES

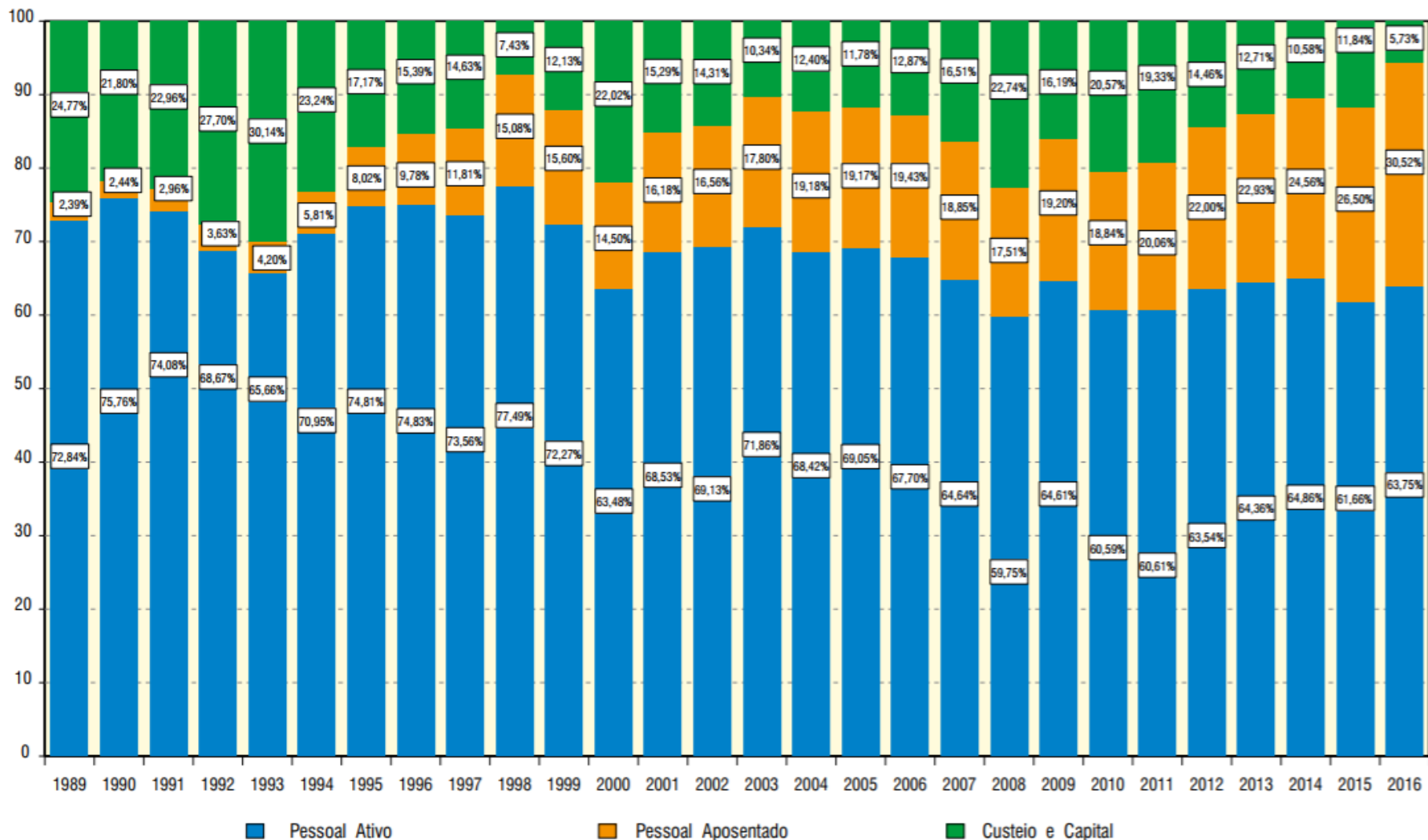
Otimização será necessidade

Gasto anual com GR + GRI



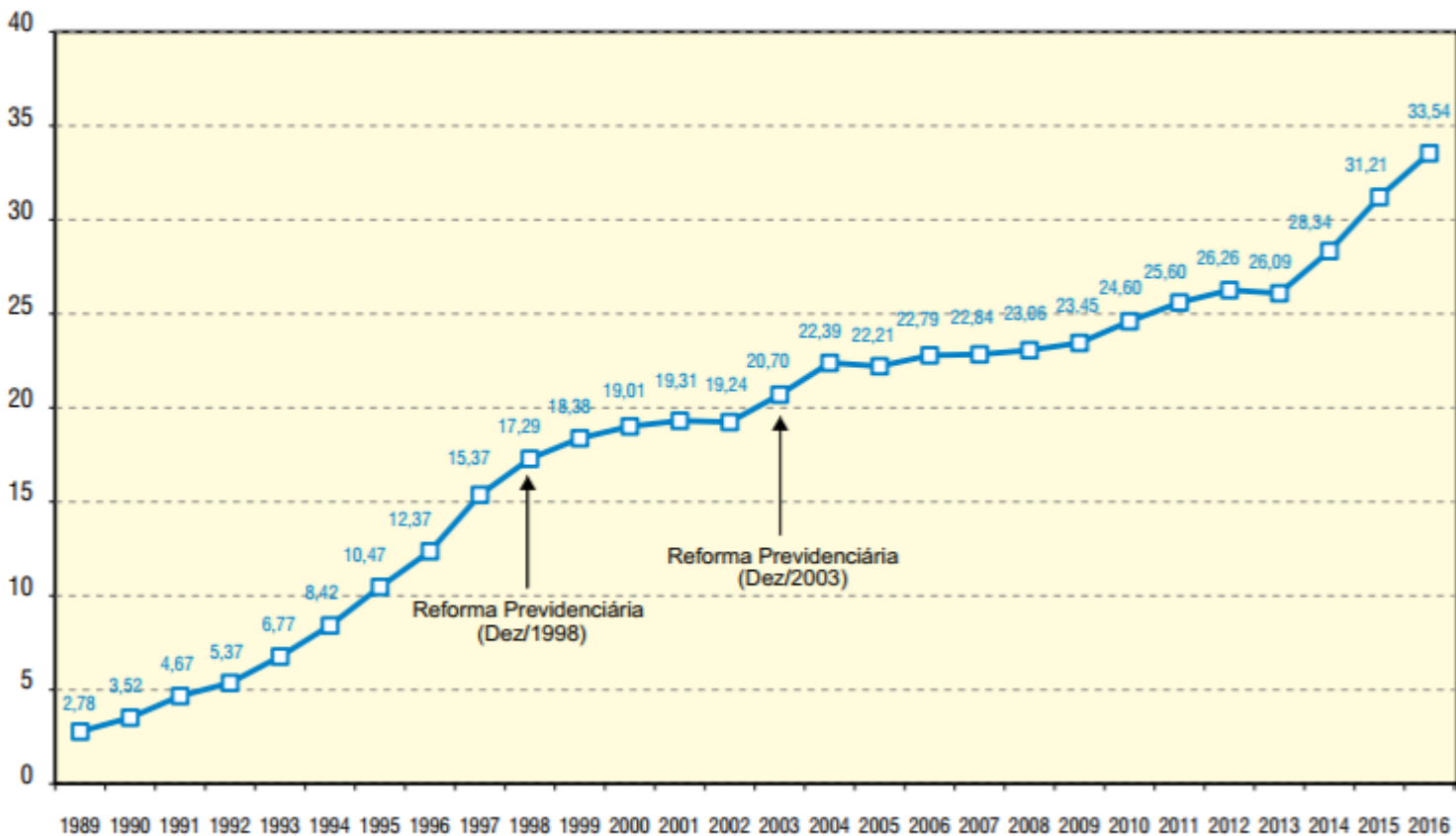
Jan-Mai

Gráfico 10.3 - PARTICIPAÇÃO PERCENTUAL DOS GRANDES GRUPOS DE DESPESA NO ORÇAMENTO * - 1989 A 2016



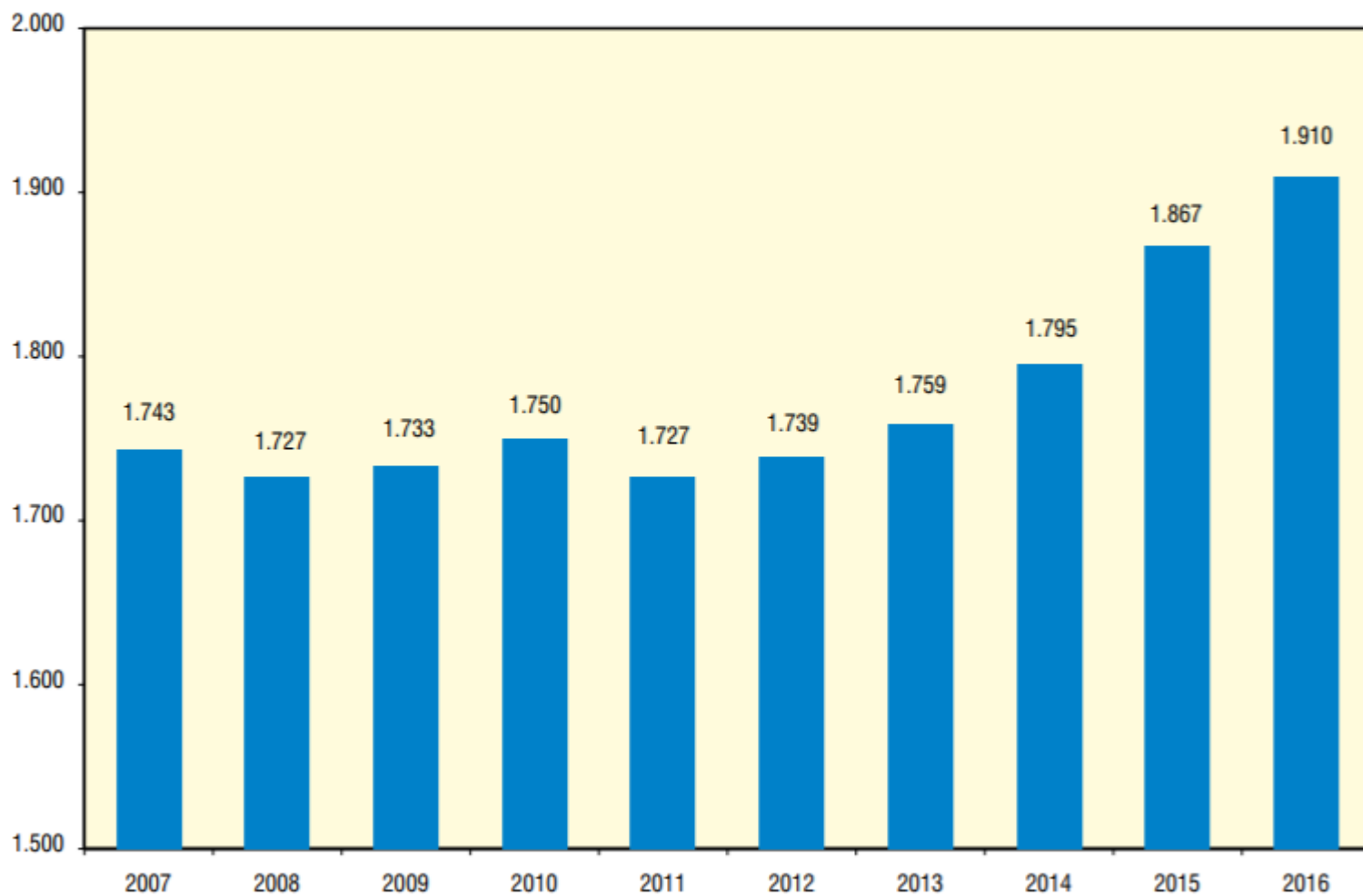
(*) Orçamento: Recursos do Tesouro do Estado + Receita Própria
Não inclui recursos do Programa de Expansão de Vagas na Graduação

Gráfico 10.14 - PARTICIPAÇÃO PERCENTUAL DOS DISPÊNDIOS COM PESSOAL APOSENTADO NA FOLHA DE PAGAMENTO - 1989 A 2016



DOCENTES

Gráfico 11.3 - DOCENTES ATIVOS - CARREIRA MAGISTÉRIO DE NÍVEL SUPERIOR (MS) - 2007 A 2016



IB	2
IQ	3
FGW	1
IA	7
IFCH	5
IMECC	2
Fenf	2
FCA	7
FCF	2
FE	4
FEAgri	2
FEC	4
FEQ	1
FOP	3
FEA	2
FEM	3
FCM	6
total	56

Valores Nominais em R\$ 1,00 - Base: agosto/2017

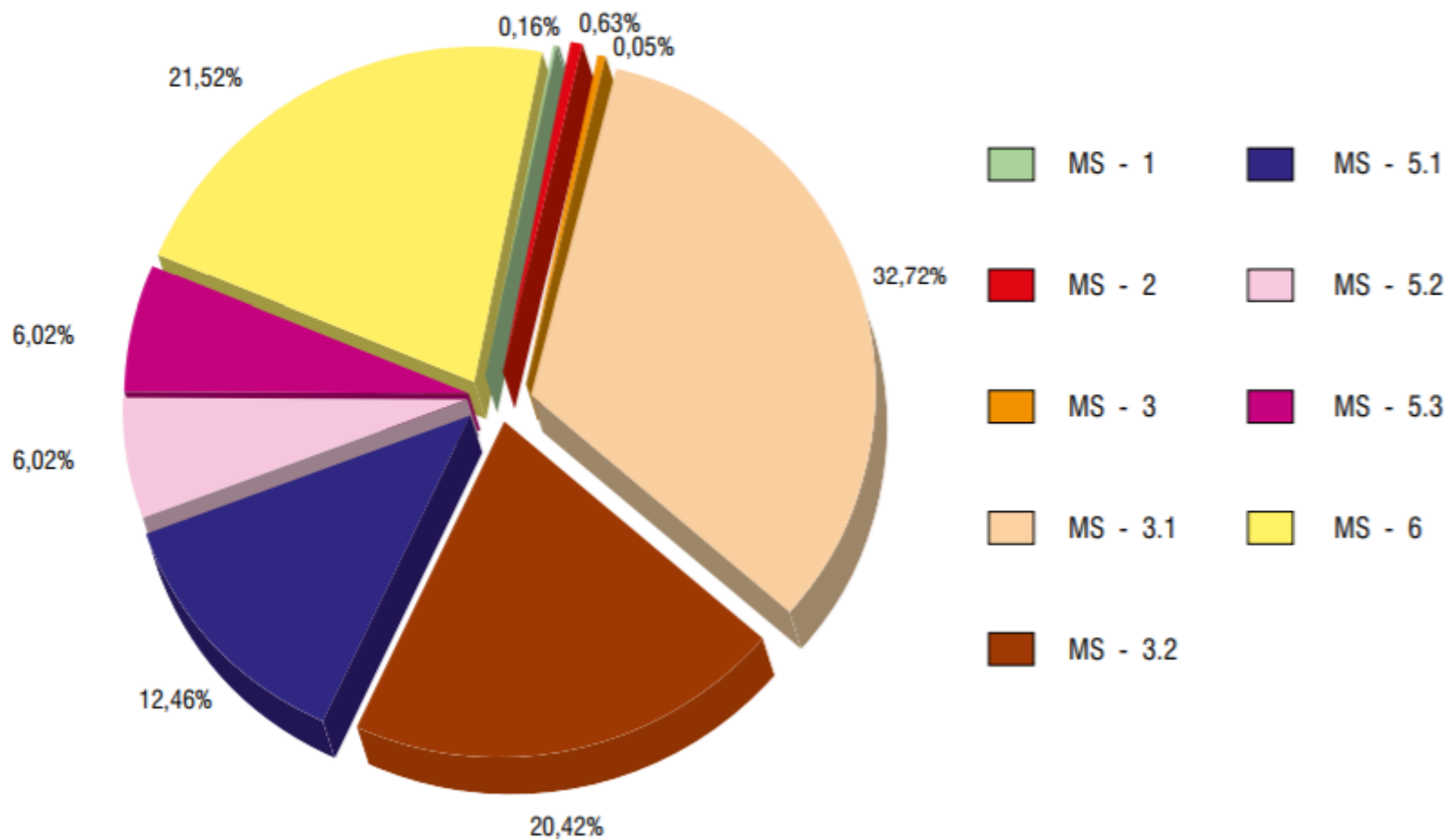
DOCENTE	JORNADA	VENCIMENTO A	ENCARGO PATRONAL B = A x 22% (*)	PREVCOM C (**)	SUBTOTAL D = A + B + C	PROVISÃO		TOTAL		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO I = R\$ 850,00	DESPESA TOTAL	
						13º SAL. E = D / 12	1/3 FÉRIAS F = A / 36	MENSAL G = D + E + F	ANUAL H = G x 12		MENSAL J = G + I	ANUAL K = J x 12
MS-3.1	RTP	1.849,69	406,93	-	2.256,62	188,05	51,38	2.496,05	29.952,62	850,00	3.346,05	40.152,62
	RTC	4.695,29	1.032,96	-	5.728,25	477,35	130,42	6.336,02	76.032,29	850,00	7.186,02	86.232,29
	RDIDP	10.670,95	1.216,89	385,47	12.273,31	1.022,78	296,42	13.592,51	163.110,13	850,00	14.442,51	173.310,13

(*) Limitado ao valor do Teto do INSS

(**) 7,5% sobre a diferença entre o Vencimento e o Teto do INSS

Teto INSS	5531,31
------------------	----------------

Gráfico 11.5 - DISTRIBUIÇÃO PERCENTUAL POR REFERÊNCIA EM 2016



FUNCIONÁRIOS

Gráfico 11.1 - SERVIDORES NÃO DOCENTES ATIVOS - 2007 A 2016

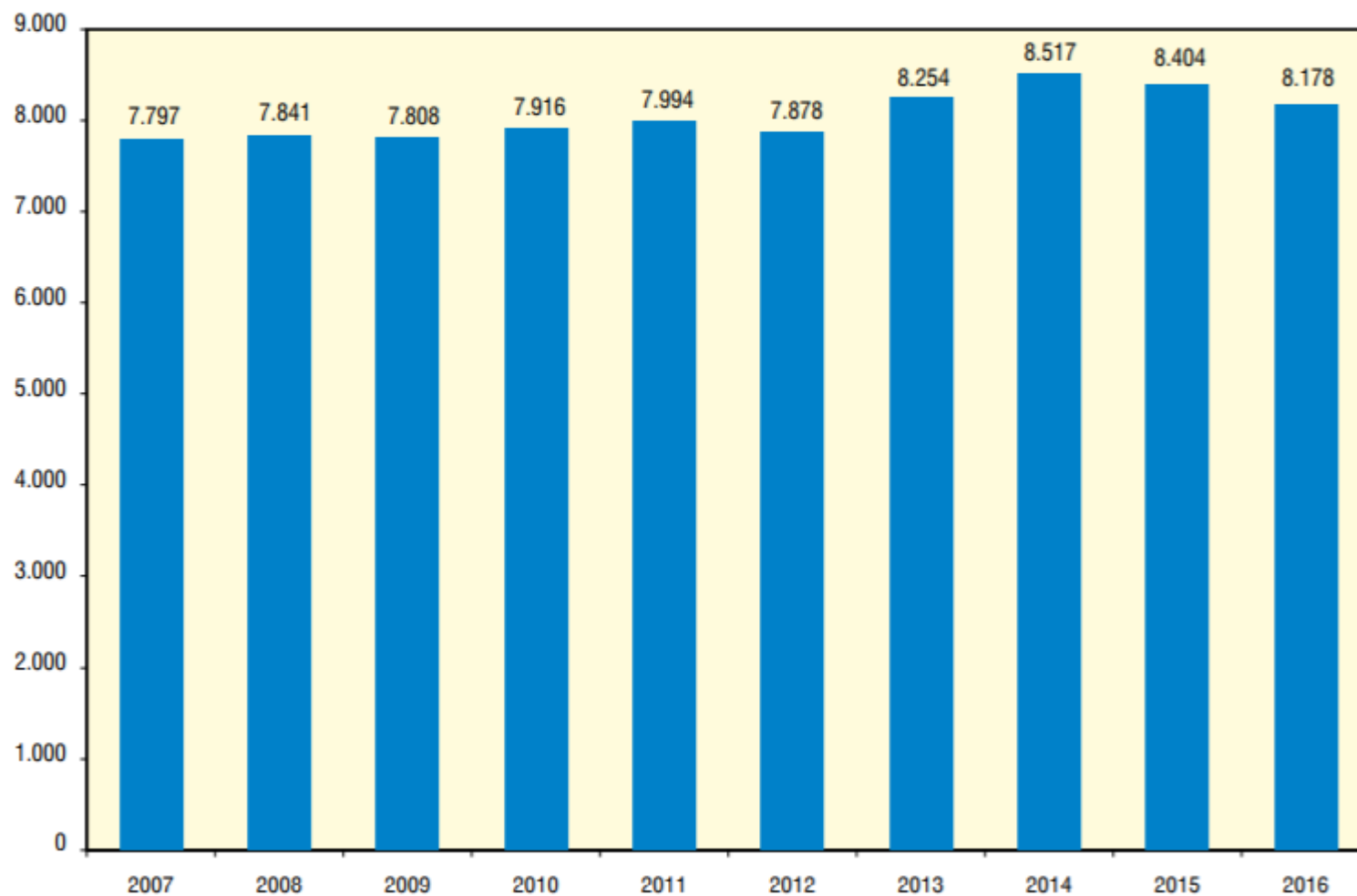
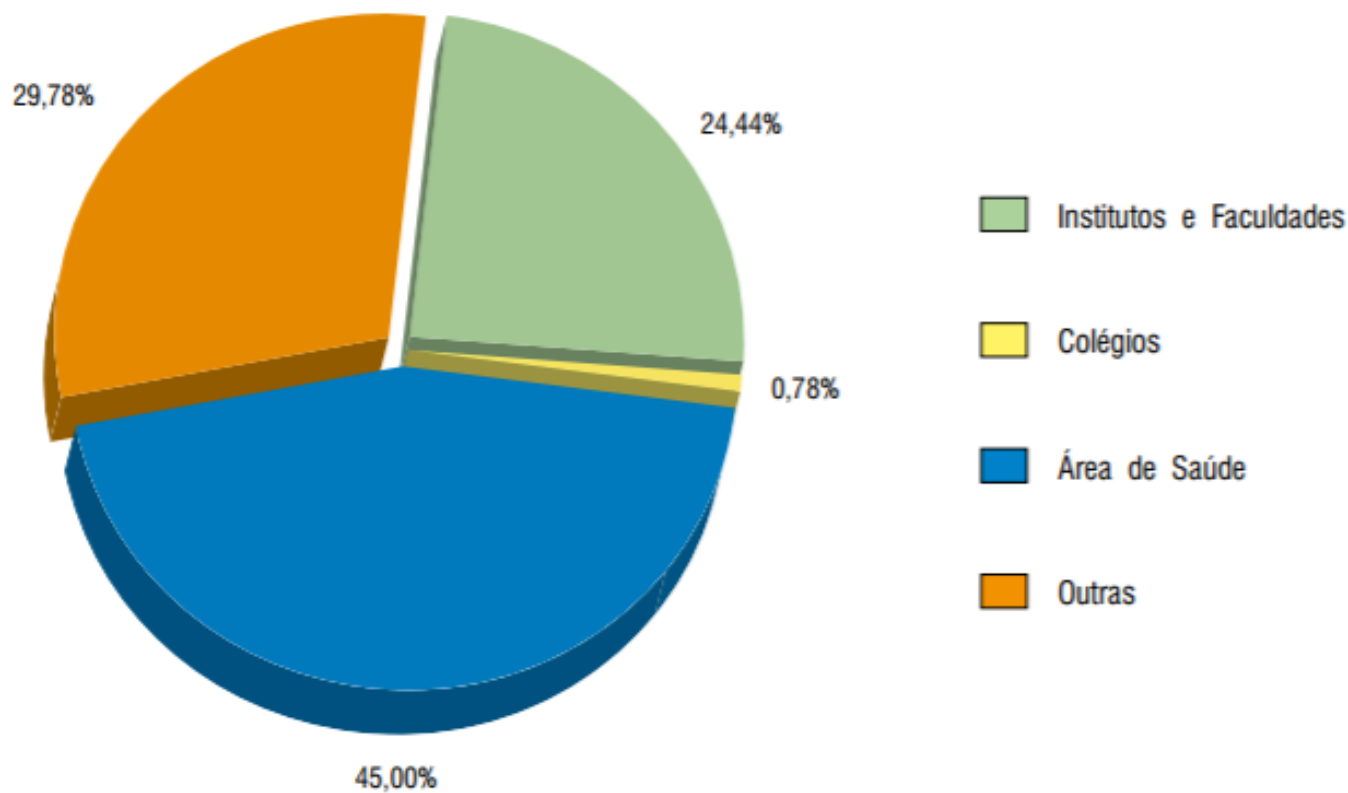


Gráfico 11.2 - SERVIDORES NÃO DOCENTES ATIVOS EM 2016



-
- O que fazer com as contratações docentes?
 - O que fazer com as contratações de funcionários?
 - O que fazer com as progressões de carreira?
 - Como estabelecer política que não ameace pagamento de salários e sustentabilidade da universidade?

- Lançar o programa de relotação
- Retomar em paralelo ações estruturais (além das contingenciais): carreira de funcionários, recertificações
- Estagiários

Caso o saldo fique menor que uma folha:

-Já dependemos de repasse do estado para pagar salários; a partir do pagamento de 13º de 2018 (se não fizermos mais projetos).

-na hora de cortar: incentivo à redução de jornada, vale alimentação.

Caráter temporário da
situação de contenção





UNICAMP

CUSTEIO

- Contratos maiores
 - Água
 - Energia
 - Telefonia
 - Limpeza
 - Vigilância
 - Etc.

- Tomadas publicamente
- De forma coletiva
- Consciente



 Secretaria Geral 

Fila nº _____
Proc. nº 01-P-30374/16
Rubrica _____

PROC. Nº 01-P-30374/16
INTERESSADO: UNIVERSIDADE ESTADUAL DE CAMPINAS
ASSUNTO : Segunda Revisão do Orçamento 2017
em

PARECER COP/CONSU-03/2017

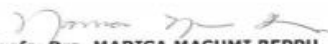
A COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO DO CONSELHO UNIVERSITÁRIO em sua 123ª Reunião, realizada em 24.08.17, manifestou-se, por unanimidade, favoravelmente à Informação Aeplan nº 490/17, que trata da Segunda Revisão do Orçamento 2017, reforçando a necessidade da continuidade da adoção de medidas de contenção e redução de gastos, sendo que o déficit projetado para o exercício continuará sendo financiado pelas reservas de caixa de que a Unicamp ainda dispõe.

Sobre a lista de projetos a serem executados às custas do saldo (reserva) da Universidade, os valores dos mesmos não estão contemplados nos números do déficit projetado para o exercício de 2017 e a COP não fez recomendações neste momento, pois entende-se que há uma dinâmica devido às atividades em andamento, e sugere-se que as prioridades levem em conta o resultado de discussões em grupos de dirigentes (por área de conhecimento, no caso das unidades de ensino e pesquisa, e administração central e área da saúde) com posterior consolidação.

Sobre as ações de contenção de gastos (coluna da direita p. 22), recomenda-se que, quando cabível, as mesmas sejam decididas nas instâncias superiores, incluindo o Conselho Universitário.

À Câmara de Administração.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz",
29 de agosto de 2017


Prof. Dra. MARISA MASUMI BEPPU
Presidente