USP

Comissão de Orçamento e Patrimônio

ATA DE 23.05.2016

Ata da Reunião da Comissão de Orçamento e Patrimônio - COP. Aos vinte e três dias de maio de dois mil e dezesseis, às 11h, reúne-se, no prédio da Reitoria, 4º andar, na Sala de Reuniões da Secretaria Geral, a Comissão de Orçamento e Patrimônio, sob a Presidência do Prof. Dr. Adalberto Américo Fischmann e com a presença dos membros titulares Professores Doutores: Dante Pinheiro Martinelli, Frederico Pereira Brandini, José Roberto Castilho Piqueira e Maria Aparecida de Andrade Moreira Machado, e do suplente Prof. Dr. Tito José Bonagamba, com direito a voto. Presente também, o Secretário Geral, Prof. Dr. Ignacio Maria Poveda Velasco. Compareceram como convidados o Prof. Dr. Rudinei Toneto Junior, Coordenador de Administração Geral, o Prof. Dr. Marcelo Dottori, Coordenador de Administração Geral Adjunto, o Senhor Peter Greiner Junior, Diretor do Departamento de Finanças e os Senhores Daniel de Souza Coelho e Alberto Teixeira Protti, Assistentes Técnicos de Direção da CODAGE. Justificou antecipadamente, sua ausência, o Prof. Dr. Laerte Sodré Júnior. Ausente o representante discente Sr. Gabriel Maurílio Colombo de Freitas. **PARTE I - EXPEDIENTE** – Havendo número legal, o Suplente da Presidência, Prof. Dr. Dante Pinheiro Martinelli, declara abertos os trabalhos. Na oportunidade, o Senhor Secretário Geral esclarece que o Prof. Adalberto está participando da reunião da Comissão de Claros Docentes, justificando assim o seu atraso. Não havendo manifestações passa-se à **PARTE II - ORDEM DO DIA - PARA ANÁLISE DA COMISSÃO - 1 - PROCESSO 2016.1.12357.1.1 - UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO -** Ofício GR/219, de 17.05.2016, solicitando a análise, pela COP, da proposta de reajuste salarial de 3%, a partir de 1º de maio do corrente ano, para os servidores docentes e técnicos e administrativos da USP, a ser apreciada pelo Co em reunião de 24.05.2016. Com a palavra, o Sr. Alberto passa a apresentar o documento elaborado pela CODAGE, contendo as informações financeiras do período de janeiro a abril de 2016. A seguir, o Prof. Adalberto comparece à Sessão e assume a presidência. Com a palavra, o Sr. Daniel passa a apresentar os valores da arrecadação do ICMS e o comprometimento com a folha de pagamento. Após ampla discussão, a **COP** elabora parecer técnico a ser submetido ao Conselho Universitário e que fará parte desta ata como ANEXO I. Nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente dá por encerrada a reunião, às 13h20. Do que, para constar, eu, Jurema Lucia dos Santos Sra. Jurema Lúcia dos Santos, lavrei e solicitei que fosse digitada esta Ata, que será examinada pelos Senhores Conselheiros presentes à sessão em que for discutida e aprovada, e por mim assinada. São Paulo, 23 de maio de 2016.

ANEXO I

UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO
REITORIA

INFORMAÇÃO Nº_____

FLS. N.º _____
Proc. N.º _____
Rub._____

Processo: 2016.1.12357.1.1
Interessado: USP

A COP, em reunião realizada nesta data, analisou a proposta de reajuste salarial apresentada pelo CRUESP, emitindo o seguinte parecer:

"O ofício GR/219 de 17 de maio de 2016 solicita à Comissão de Orçamento e Patrimônio análise da proposta de reajuste salarial de 3% a partir 1º de maio do corrente ano, para os servidores docentes e técnicos administrativos da USP a qual será apreciada pelo Conselho Universitário na reunião de 24 de maio de 2016.

Com o apoio da CODAGE e com base no Sistema de Informações Financeiras para o Conselho Universitário referente ao período Janeiro a Abril de 2016 é oferecida a presente análise técnica.

Registre-se inicialmente que Orçamento da USP para 2016, elaborado de acordo com o Projeto de Lei Orçamentária Anual para 2016, encaminhado à Assembleia Legislativa por meio da Mensagem nº 071/2015, de 30 de setembro de 2015, foi apresentado ao Conselho Universitário em 8 de Dezembro de 2015 e indicava os seguintes números:

Arrecadação do ICMS: R$ 131,22 bilhões;
Quota-parte Estadual: R$98,41 bilhões;
Projeção de inflação anual de: 5,51%
Crescimento do PIB nacional: - 0,4%

UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO

REITORIA

INFORMAÇÃO Nº_____

FLS. N.º _____
Proc. N.º _____
Rub._____

De acordo com a Proposta Orçamentária do Estado para o exercício de 2016, o Orçamento da USP seria de R$5,25 bilhões, sendo R$ 4,94 bilhões de Transferências do Tesouro Estadual, incluindo a parcela referente à "Lei Kandir", R$296 milhões de Recursos Próprios; e R$ 16 milhões de Recursos Vinculados Federais.

As **metas orçamentárias** para o exercício de 2016 foram as seguintes:

Receita do Tesouro: R$4.940,2 milhões;

Despesas com Pessoal: R$4.813,5 milhões;

Despesas com Outros Custeios e Capital: R$670,0 milhões; e

Insuficiência de Recursos do Tesouro do Estado: R$543,2 milhões.

Analisando-se a execução orçamentária de 2016 até o mês de abril verificam-se que em função da queda de arrecadação do ICMS, os repasses efetuados situam-se 5,18% abaixo dos valores inicialmente previstos. Com isso, a expectativa de repasses no ano deverão ser em torno de 290 milhões de reais abaixo do previsto no orçamento inicial, resultando na ampliação da insuficiência dos recursos do Tesouro do Estado.

UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO
REITORIA

INFORMAÇÃO

QUADRO I – QUOTA-PARTE USP SOBRE ICMS
VALORES PREVISTO E ARRECADADO EM MILHÕES DE REAIS

MÊS	PREV.ORÇAMENTO (A)	PREV.SFESP (B)	ARRECADADO (C)	D=C/A	E=C/B
JAN.	389,0	385,3	380,8	-2,14	-1,18
FEV.	392,0	366,1	367,3	-6,29	0,34
MAR.	388,0	369,4	380,2	-1,99	2,93
ABR.	400,2	383,2	359,7	-10,13	-6,13
ACUMULADO ABR.	1569,2	1504,0	1488,0	-5,18	-1,06

QUADRO II – REVISÃO DO ORÇAMENTO EM MILHÕES

ITENS	Proposta Orçamentária Inicial	Nova estimativa de Receita	Reajuste 3%
A - RECEITAS NÃO VINCULADAS	**5.144,0**	**4.852,9**	**4.852,9**
A.1 Recursos do Tesouro do Estado - RTE	4.940,2	4.649,1	4.649,1
A.2 Receita Própria	203,8	203,8	203,8
B - DESPESAS NÃO VINCULADAS	**5.687,2**	**5.687,2**	**5.769,6**
B.1 Pessoal	4.800,6	4.800,6	4.883,0
B.2 Precatórios	12,8	12,8	12,8
B.3 Outros Custeios e Investimentos	670,1	670,1	670,1
B.4 Despesas Custeadas com Receitas Próprias Não Vinculadas	203,8	203,8	203,8
C - RESULTADO FINANCEIRO RECEITAS / DESPESAS NÃO VINCULADAS			
C.1 Resultado (A - B)	**-543,2**	**-834,4**	**-916,8**

As despesas incomprimíveis da Universidade já se situam em patamar superior aos repasses do Tesouro do Estado em R$ 543 milhões. Deve-se considerar adicionalmente a expectativa de frustração das receitas do Tesouro do Estado de R$ 291 milhões, situação que tende a manter-se em 2017.

UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO
REITORIA

INFORMAÇÃO Nº_____

FLS. N.º _____
Proc. N.º _____
Rub._____

QUADRO III – ESTIMATIVA DE RESERVA EM MILHÕES

Posição em 30/04/2016

	Valores em R$
SALDO EM ESPÉCIE	1.445,4
DISPONIBILIDADE NÃO-VINCULADA	1.382,2
DISPONIBILIDADE VINCULADA	63,2

MEMÓRIA DE CÁLCULO RESERVA DISPONÍVEL	**Valores em R$**
(+) DISPONIBILIDADE NÃO-VINCULADA	1.382,2
(+) RECEITA FINANCEIRA (MAI-DEZ)	111,2
(-) RESTOS À PAGAR	67,0
(-) DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	543,2
(-) FRUSTRAÇÃO DE EXPECTATIVAS DE RTE	291,1
RESERVA PROJETADA P/ 31/12/2016 S/ REAJUSTE	592,0
RESERVA PROJETADA P/ 31/12/2016 C/ REAJUSTE	509,6

A reserva da Universidade projetada para 31/12/2016 é da ordem de R$ 592 milhões. Se concedido o reajuste salarial de 3% as reservas se reduziriam para R$ 509 milhões.

A concessão do reajuste implicará no aumento da despesa com pessoal em R$ 82,4 milhões neste ano. Cabe destacar a natureza permanente desse aumento de despesa impactando o orçamento de 2017, e seguintes, em R$ 131 milhões anuais. O comprometimento com pessoal dos recursos repassados pelo Tesouro do Estado foi estimado em 103,89% em 2016.

UNIVERSIDADE DE SÃO PAULO
REITORIA

INFORMAÇÃO Nº_____

FLS. N.º _____
Proc. N.º _____
Rub._____

Com base nos elementos analisados a COP considera tecnicamente inviável um aumento de despesa permanente e a consequente redução das reservas. Em face dessa análise, consideramos que o Co dispõe de informações suficientes para a tomada de decisão".

De ordem do Magnífico Reitor, incluam-se os autos na pauta do Conselho Universitário de 24.05.2016.

São Paulo, 23 de maio de 2016.

Ignacio Poveda

Ignacio Maria Poveda Velasco
Secretário Geral