

AEPLAN

Assessoria de Economia
e Planejamento



ORÇAMENTO 2007 – Segunda Revisão
DEMONSTRATIVO RECEITA/DESPESA

JULHO/2007

INFORMAÇÃO AEPLAN nº 572/2007

SEGUNDA REVISÃO DO ORÇAMENTO 2007

RECEITA

A nova estimativa de Receita para 2007 é superior (3,88%) à previsão contida no orçamento inicial (+R\$ 37,95 milhões), devendo atingir R\$ 1.017,12 milhões.

Recursos do Tesouro do Estado (RTE)

Nesta segunda revisão do orçamento 2007, observamos que os RTE previstos para este exercício são maiores que os inicialmente orçados em R\$ 29,54 milhões. Esse acréscimo resulta das seguintes alterações:

Quota parte sobre ICMS.....R\$ 22,743 milhões

O acréscimo previsto nestas receitas é proveniente da diferença de arrecadação do ICMS relativa aos seis primeiros meses do ano, que ficou acima dos valores estimados (Vide Gráfico 1 e Tabela 1) e, por outro lado, pela alteração efetuada pela Secretaria da Fazenda na previsão inicial de arrecadação de ICMS para 2007, que passou de R\$ 42,991 bilhões para R\$ 43,250 bilhões. A diferença positiva correspondente a arrecadação de junho (R\$ 3,53 milhões) foi repassada à Universidade em julho.

Diferença de arrecadação de novembro e dezembro de 2006...R\$ 6,802 milhões

Este valor refere-se ao saldo da quota-parte da Universidade sobre a diferença positiva de arrecadação do ICMS do mês de dezembro de 2006 (Dados provisórios) e a diferença contábil apurada por ocasião da consolidação dos valores correspondentes a arrecadação do mês de novembro e dezembro p.p. (Dados definitivos).

Visando fornecer subsídios adicionais à COP para uma reflexão sobre o desempenho da arrecadação do ICMS, estamos anexando os Gráficos 2 a 5 e Tabelas 2 e 3, que demonstram o comportamento desse imposto no período 2005 a 2007, em termos reais.

Receita Própria

A arrecadação de Receitas Próprias dos primeiros seis meses do ano ficou ligeiramente acima dos valores estimados. Dessa forma, a AEPLAN decidiu ajustar suas previsões para os demais meses do ano.

Outras Fontes – Reserva Previdenciária/IPESP

Diante do acréscimo de receitas advindas do Tesouro do Estado, não vemos necessidade neste momento de utilizar recursos da Reserva Previdenciária para financiar despesas de pessoal e reflexos.

Emendas Orçamentárias Vinculadas

O valor de R\$ 100,0 mil previsto na Proposta Orçamentária inicial, teve origem na Emenda Parlamentar nº 7994, destinada ao Hospital de Clínicas. No dia 27 de julho p.p., foi publicado no D.O.E. o Decreto nº 52.012, que dispõe sobre o remanejamento desses recursos para a Secretaria da Saúde.

Transferência de saldo de 2006

O valor de R\$ 7,517 milhões corresponde ao superávit orçamentário apontado no fechamento da execução do orçamento do ano passado. A maior parte desses recursos ficou vinculada ao pagamento da diferença salarial (1,79%) referente aos meses de maio a outubro/06, paga em janeiro p.p.

DESPESA

A nova projeção da Despesa para 2007 é 3,98% maior que a prevista na Proposta Orçamentária original (+R\$ 38,94 milhões), devendo alcançar R\$ 1.018,11 milhões. Sua distribuição entre e dentro dos Grupos de Despesa modifica-se da seguinte maneira:

Grupo I - Pessoal – A nova estimativa da despesa do Grupo I supera em 3,87% a dotação original (+R\$ 31,321 milhões). Essa alteração é devida a atualização das projeções da folha de pagamento; à diferença salarial paga em janeiro (1,79%) referente ao período maio a outubro de 2006 (R\$ 6,430 milhões); ao reajuste salarial concedido a partir de maio (3,37%); e a implementação das propostas a seguir: Pagamento de sexta-parte a servidores celetistas (R\$ 1,499 milhões/mês); descontingenciamento de 50% das vagas docentes (R\$ 117,5 mil/mês); descontingenciamento de 30% dos recursos de vagas não-docentes (R\$ 215,3 mil/mês); descontingenciamento de designações de servidores não-docentes (R\$ 49,3 mil/mês); reconhecimento de títulos de servidores não-docentes (R\$ 243,7 mil/mês).

Grupo II – Juros, Encargos, Amortizações e Sentenças Judiciais – A despesa estimada é 0,75% maior que a dotação original (+R\$ 11,2 mil), resultado da atualização monetária e juros sobre os valores previstos para sentenças judiciais, baseados na tabela de atualização de débitos trabalhistas.

Grupo III – Despesas de Utilidade Pública – A redução de 0,80% nestas despesas (-R\$ 169,9 mil) está localizada nos valores previstos para energia elétrica do Campus Campinas, que em função do processo de renegociação do contrato de compra de energia elétrica, tiveram suas tarifas reduzidas a partir do mês de março, compensando, inclusive, o reajuste de tarifas autorizado pela ANEEL de 4,02% a partir de abril.

Grupo IV – Restaurantes e Transportes – O aumento de 0,28% nos gastos deste Grupo (+R\$ 39,2 mil) se deve a ajustes de preços e a atualização das estimativas de quantidade de refeições para o exercício.

Grupo V – Despesas Contratuais – O acréscimo de 5,14% nestas despesas (+R\$ 1,769 milhão) se deve aos reajustes de preços previstos em cláusulas contratuais, cujos recursos foram transferidos da Reserva Técnica constituída especificamente para esta finalidade no Grupo VIII – Projetos Especiais, e a transferência de recursos de outros Grupos de Despesa (R\$ 852 mil).

Grupo VI – Programas de Apoio – A redução de 3,18% neste Grupo (-R\$ 1,084 milhão) se explica pela economia decorrente da menor cotação do dólar na aquisição das assinaturas de periódicos (R\$ 783 mil) em relação à taxa de câmbio utilizada no orçamento original (US\$ 1.00/R\$ 2,20), e pela transferência de recursos para outros Grupos de Despesa, resultante das decisões descentralizadas das Unidades de Despesa.

Grupo VII – Manutenção das Atividades Existentes – As novas estimativas são 6,06% maiores que a proposta orçamentária original (+R\$ 1,371 milhão), em decorrência das transferências de recursos de outros Grupos de Despesa, resultante de decisões descentralizadas das Unidades de Despesa (Grupo VI – Programas de Apoio e Grupo IX – Despesas Custeadas com Receitas Próprias).

Grupo VIII – Projetos Especiais – A redução de 10,29% nos gastos previstos em relação à estimativa original (-R\$ 724 mil), se deve a transferência de recursos da Reserva Técnica para cobrir reajustes previstos em cláusulas contratuais.

Grupo IX – Despesas Custeadas com Receitas Próprias – As novas estimativas de despesas deste grupo são 26,17% menores que os valores da Proposta Orçamentária original (-R\$ 1,021 milhão), refletindo o resultado das transferências de recursos para outros Grupos de Despesa, aumentando os gastos destes Grupos para valores superiores às dotações iniciais aprovadas, e ao redimensionamento das previsões de arrecadação desta rubrica de Receita.

Despesas Vinculadas a Emendas – Os recursos adicionais aprovados no Orçamento através da Emenda Parlamentar nº 7994, foram remanejados para a Secretaria da Saúde, conforme dispõe o Decreto nº 52.012, de 27 de julho do corrente.

Saldo de dotação de 2006 – As despesas previstas nesta rubrica (R\$ 6,094 milhões), referem-se ao saldo de dotação orçamentária das Unidades não executada em 2006, o qual foi transferido para este exercício.

Reserva Previdenciária/IPESP – O acréscimo previsto nesta rubrica (+R\$ 1,339 milhão) é resultante da atualização das previsões iniciais, do pagamento da folha complementar relativa à diferença salarial de 1,79%, referente aos meses de maio a outubro de 2006, e do reajuste salarial (3,37%) concedido a partir de maio.

BALANÇO DA RECEITA E DESPESA

A execução orçamentária do primeiro semestre de 2007 foi caracterizada por fatos que modificaram a dinâmica da realização de despesas programadas para os três meses iniciais, as quais foram transferidas para os meses seguintes, mantendo-se dentro das estimativas para o semestre.

No âmbito das receitas, após ultrapassado o período em que os repasses financeiros ficaram limitados ao duodécimo do orçamento anual (janeiro e fevereiro), foi possível confirmar que a arrecadação do ICMS manteve a tendência positiva verificada nos últimos meses de 2006. No que se refere aos recursos advindos da Lei Kandir, vale observar que o montante correspondente ao período janeiro a junho (R\$ 5,0 milhões) foi transferido à Universidade no mês de julho.

Receitas - 1º Semestre 2007

| Fonte | Previsão (Em R\$) | Realizado (Em R\$) | Valores Nominais | |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------|
| | | | Diferença | |
| | | | Em R\$ | Em % |
| Quota parte sobre ICMS | 461.274.324 | 473.133.747 | 11.859.423 | 2,57 |
| Lei Kandir | 5.000.370 | 833.395 | (4.166.975) | (83,33) |
| Diferença ICMS dezembro | - | 6.834.508 | 6.834.508 | - |
| Dif. Cont. ICMS novembro | - | 38.209 | 38.209 | - |
| Dif. Cont. ICMS dezembro | - | (70.283) | (70.283) | - |
| Receita Própria | 13.287.443 | 14.024.268 | 736.825 | 5,54 |
| Outras Fontes-Reserva Previd | 339.328 | - | (339.328) | - |
| Emendas Orçam. Vinculadas | - | - | - | - |
| Transferência de Saldo de 2006 | - | 7.516.743 | 7.516.743 | - |
| TOTAL | 479.901.465 | 502.310.587 | 22.409.122 | 4,67 |

A análise dos dados contidos no quadro acima indica uma melhoria no fluxo de receitas do primeiro semestre em relação às estimativas originais, fato que nos permite vislumbrar perspectivas favoráveis para a arrecadação do ICMS para os meses restantes deste ano, alimentadas pelos efeitos do aquecimento da demanda interna, pela revisão das expectativas de crescimento do PIB, e outros vetores de dinamismo da atividade econômica.

Em se tratando das despesas, deve-se destacar os reflexos positivos na execução orçamentária do primeiro semestre das medidas de racionalização e contenção de gastos implementados nos últimos anos, as quais, no nosso entendimento, contribuíram de maneira fundamental para o equilíbrio orçamentário e financeiro ora apresentado.

O Balanço do Demonstrativo da Receita-Despesa nesta Revisão do Orçamento 2007 projeta para o final do exercício um déficit residual gerenciável de R\$ 991 mil, já computados neste cálculo as despesas adicionais geradas a partir das propostas indicadas no Grupo I – Pessoal, cujo impacto adicional neste ano é de R\$ 6,96 milhões.

AEPLAN, 08 de agosto de 2007.

ANTONIO FÉLIX DUARTE
Assessor de Economia e Planejamento

ORÇAMENTO - 2.007

DEMONSTRATIVO RECEITA/DESPESA

Valores Nominais

EM R\$ Mil

| R E C E I T A | | | | | | | D E S P E S A | | | | | | | |
|--|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|------------------|---|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| DISCRIMINAÇÃO | PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL | PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 1ª REVISÃO | PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA REVISADA | | | | DISCRIMINAÇÃO | PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA ORIGINAL | PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 1ª REVISÃO | PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA REVISADA | | | | PART. % s/R.T.E. |
| | REALIZADA JAN/JUN | ESTIMADA JUL/DEZ | TOTAL | DIF. % REAL/PREV | REALIZADA JAN/JUN | ESTIMADA JUL/DEZ | | TOTAL | DIF. % REAL/PREV | K= (I+J) | L = (K / G) | M = (K / E) RTE | | |
| | (A) | (B) | (C) | (D) | E= (C + D) | F= (E / A) | | (G) | (H) | | | | (I) | |
| RECURSO TESOUREIRO ESTADO - RTE | 952.327 | 961.514 | 480.770 | 501.103 | 981.872 | 3,10 | CATEGORIA A - DESPESAS FIXAS | 810.691 | 817.478 | 388.939 | 453.084 | 842.023 | 3,86 | 85,76 |
| Quota parte s/ICMS - 2,1958% (*) | 942.326 | 953.807 | 473.134 | 491.935 | 965.069 | 2,41 | GRUPO I - PESSOAL | 809.196 | 815.971 | 388.799 | 451.718 | 840.517 | 3,87 | 85,60 |
| Quota parte Unicamp sobre os recursos ref. Lei Kandir | 10.001 | 833 | 833 | 9.167 | 10.001 | (0,00) | - Folha de Pagamento | 809.196 | 815.971 | 388.799 | 451.718 | 840.517 | 3,87 | 85,60 |
| Diferença de arrecadação de dezembro de 2.006 | - | 6.835 | 6.835 | - | 6.835 | - | GRUPO II - JUR. ENC. AMORT. E SENT. JUDICIAIS | 1.495 | 1.507 | 139 | 1.366 | 1.506 | 0,75 | 0,15 |
| Diferença contábil de arrecadação de novembro de 2.006 | - | 38 | - | - | - | - | CATEGORIA B - DESP. COMPROMISSADAS | 103.694 | 103.721 | 48.306 | 55.942 | 104.249 | 0,53 | 10,62 |
| Diferença contábil de arrecadação de dezembro de 2.006 | - | - | (70) | - | (70) | - | GRUPO III - DESPESAS UTILIDADE PÚBLICA | 21.122 | 20.916 | 9.506 | 11.446 | 20.952 | (0,80) | 2,13 |
| RECEITA PRÓPRIA | 26.499 | 26.575 | 14.024 | 13.705 | 27.729 | 4,64 | GRUPO IV - RESTAURANTES E TRANSPORTES | 13.996 | 14.066 | 5.028 | 9.008 | 14.035 | 0,28 | 1,43 |
| OUTRAS FONTES - RESERVA PREVIDENCIÁRIA/IPESP | 339 | - | - | - | - | (100,00) | GRUPO V - DESPESAS CONTRATUAIS | 34.438 | 35.547 | 15.235 | 20.972 | 36.207 | 5,14 | 3,69 |
| Reserva Previdenciária/IPESP | 339 | - | - | - | - | (100,00) | GRUPO VI - PROGRAMAS DE APOIO | 34.139 | 33.192 | 18.538 | 14.517 | 33.055 | (3,18) | 3,37 |
| EMENDAS ORÇAMENTÁRIAS VINCULADAS | - | 100 | - | - | - | - | CATEGORIA C - OUTRAS DESPESAS | 22.632 | 22.513 | 10.880 | 13.123 | 24.004 | 6,06 | 2,44 |
| TRANSFERÊNCIA DE SALDO DE 2006 | - | 7.517 | 7.517 | - | 7.517 | - | GRUPO VII - MANUT. ATIVIDADES EXISTENTES | 22.632 | 22.513 | 10.880 | 13.123 | 24.004 | 6,06 | 2,44 |
| | | | | | | | CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 1 | 7.043 | 6.676 | 298 | 6.020 | 6.318 | (10,29) | 0,64 |
| | | | | | | | GRUPO VIII - PROJETOS ESPECIAIS | 7.043 | 6.676 | 298 | 6.020 | 6.318 | (10,29) | 0,64 |
| | | | | | | | S U B T O T A L | 944.059 | 950.389 | 448.424 | 528.170 | 976.594 | 3,45 | 99,46 |
| | | | | | | | CATEGORIA D - DESPESAS VINCULADAS 2 | 3.901 | 9.280 | 3.516 | 5.458 | 8.975 | 130,04 | |
| | | | | | | | GRUPO IX - DESP. CUST. C/RECEITAS PRÓPRIAS | 3.901 | 3.086 | 469 | 2.411 | 2.880 | (26,17) | |
| | | | | | | | DESPESAS VINCULADAS A EMENDAS | - | 100 | - | - | - | - | |
| | | | | | | | SALDO DE DOTAÇÃO DE 2006 | - | 6.094 | 3.047 | 3.047 | 6.094 | - | |
| | | | | | | | S U B T O T A L | 947.961 | 959.668 | 451.940 | 533.628 | 985.568 | 3,97 | |
| | | | | | | | - Reserva Previdenciária / IPESP | 31.204 | 31.900 | 14.918 | 17.623 | 32.541 | 4,28 | 3,31 |
| T O T A L | 979.165 | 995.705 | 502.311 | 514.808 | 1.017.118 | 3,88 | T O T A L | 979.165 | 991.569 | 466.858 | 551.251 | 1.018.109 | 3,98 | |

| | | | |
|-----------------------------------|-----------|-------|--------|
| RECEITA (-) DESPESA: JAN/JUN..... | (B - H) | = R\$ | 35.453 |
| RECEITA (-) DESPESA: JAN/DEZ..... | (D - J) | = R\$ | (991) |

(*) Quota parte sobre o ICMS
 Coluna realizado Jan. a Jun: Arrecadação efetiva (Dados Provisórios)
 Coluna estimada Jul a Dez: Previsão da Secretaria da Fazenda para o Orçamento 2007

GRÁFICO 1
ARRECADAÇÃO DO ICMS * - 2007

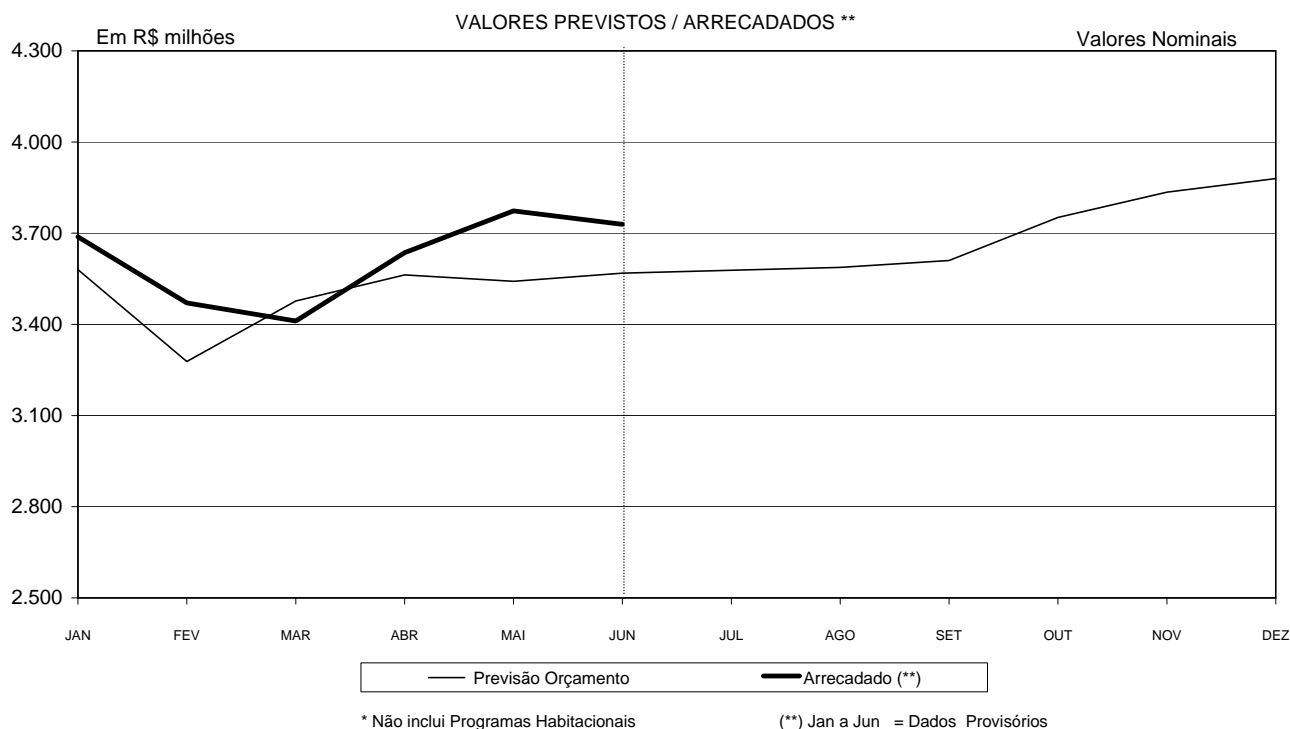


TABELA 1
ARRECADAÇÃO DO ICMS - 2007 *
VALORES PREVISTOS / ARRECADADOS **

| Valores Nominais | | | | | | Em R\$ 1,00 |
|------------------|--|---|---|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| MÊS | PREVISÃO INICIAL DE ARRECADAÇÃO/ ORÇAMENTO (A) | QUOTA-PARTE UNICAMP PREV. INICIAL (B = A x 2,1958%) | VALOR ARRECADADO (DADOS PROVISÓRIOS/ DEFINITIVOS) (C) | QUOTA-PARTE UNICAMP (D = C x 2,1958%) | DIFERENÇA UNICAMP (E = D - B) | ANÁLISE COMPARATIVA % (F = C/A) |
| JAN | 3.579.853.205 | 78.606.417 | 3.688.152.235 | 80.984.448 | 2.378.031 | 3,03 |
| FEV | 3.278.053.205 | 71.979.492 | 3.470.312.997 | 76.201.133 | 4.221.641 | 5,87 |
| MAR | 3.476.753.205 | 76.342.547 | 3.411.028.167 | 74.899.356 | (1.443.191) | (1,89) |
| ABR | 3.562.653.205 | 78.228.739 | 3.635.756.923 | 79.833.951 | 1.605.212 | 2,05 |
| MAI | 3.541.453.205 | 77.763.229 | 3.773.611.522 | 82.860.962 | 5.097.733 | 6,56 |
| JUN | 3.568.353.205 | 78.353.900 | 3.729.203.197 | 81.885.844 | 3.531.944 | 4,51 |
| SUB-TOTAL | 21.007.119.230 | 461.274.324 | 21.708.065.041 | 476.665.694 | 15.391.370 | 3,34 |
| JUL | 3.578.253.205 | 78.571.284 | - | - | - | - |
| AGO | 3.587.253.205 | 78.768.906 | - | - | - | - |
| SET | 3.610.253.205 | 79.273.940 | - | - | - | - |
| OUT | 3.751.953.205 | 82.385.388 | - | - | - | - |
| NOV | 3.834.953.205 | 84.207.902 | - | - | - | - |
| DEZ | 3.879.953.205 | 85.196.012 | - | - | - | - |
| TOTAL | 43.249.738.460 | 949.677.756 | 21.708.065.041 | 476.665.694 | 15.391.370 | - |

(*) Não inclui Programas Habitacionais

Previsão inicial de arrecadação do ICMS/Orçamento 2007 efetuada pela SFESP:

Premissas Iniciais:

- 1) Inflação/IGP-DI/FGV: 2007 = 4,5%
- 2) Nível de Atividade Econômica/2007 = 3,6%

Premissas Atuais:

- 1) Inflação/IGP-DI/FGV: 2007 = 3,38%
- 2) Nível de Atividade Econômica/2007 = 4,39% (GERIN 13/07/2007)

Coluna C - Valor Arrecadado ():**

Janeiro a Junho = Dados Provisórios

GRÁFICO 2
ARRECAÇÃO ICMS* 2005 a 2007
DADOS COMPARATIVOS ACUMULADOS

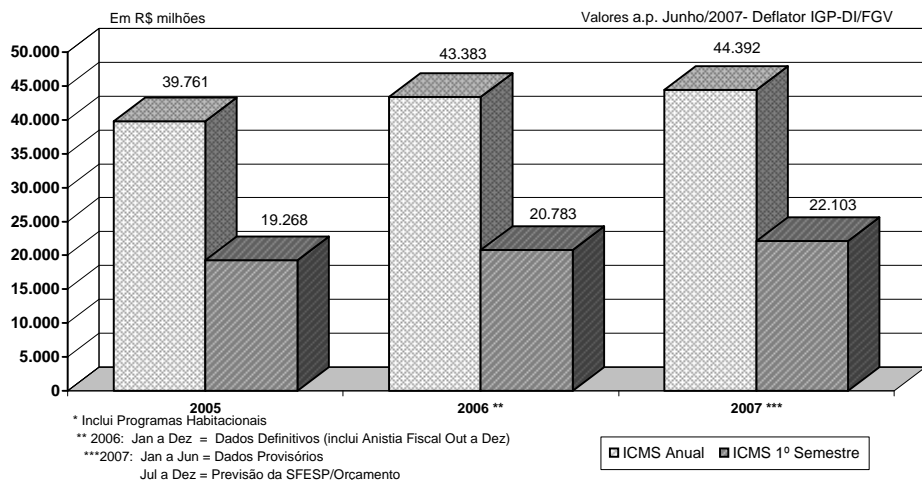


TABELA 2

ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS-2005/2007

Em R\$ 1,00

| MÊS | VALORES A PREÇO DE JUNHO/2007 - Deflator IGP-DI/FGV | | | ANÁLISE COMPARATIVA % | |
|------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ARRECADADO | ARRECADADO | ARRECADADO | 2007/2005 (D = B / A) | 2007/2006 (E = C / A) |
| | 2005 (A) | 2006 (B) | 2007 (C) | | |
| JAN | 3.355.801.803 | 3.529.946.501 | 3.773.479.421 | 12,45 | 6,90 |
| FEV | 3.078.272.639 | 2.899.104.973 | 3.545.277.074 | 15,17 | 22,29 |
| MAR | 3.134.368.317 | 3.769.709.656 | 3.477.877.165 | 10,96 | (7,74) |
| ABR | 3.257.140.342 | 3.497.620.922 | 3.698.688.496 | 13,56 | 5,75 |
| MAI | 3.187.068.364 | 3.559.387.764 | 3.830.993.069 | 20,20 | 7,63 |
| JUN | 3.254.888.088 | 3.527.410.482 | 3.776.649.992 | 16,03 | 7,07 |
| SUB-TOTAL | 19.267.539.553 | 20.783.180.298 | 22.102.965.217 | 14,72 | 6,35 |
| JUL | 3.244.585.683 | 3.422.248.020 | 3.616.658.354 | 11,47 | 5,68 |
| AGO | 3.331.471.206 | 3.489.215.505 | 3.614.791.536 | 8,50 | 3,60 |
| SET | 3.438.108.953 | 3.613.343.954 | 3.626.785.201 | 5,49 | 0,37 |
| OUT | 3.438.990.745 | 3.945.879.772 | 3.754.148.038 | 9,16 | (4,86) |
| NOV | 3.454.049.189 | 4.257.099.995 | 3.822.985.476 | 10,68 | (10,20) |
| DEZ | 3.586.599.487 | 3.871.730.310 | 3.854.019.718 | 7,46 | (0,46) |
| TOTAL | 39.761.344.816 | 43.382.697.854 | 44.392.353.540 | 11,65 | 2,33 |

Notas:

1) ICMS: Jan/2005 a Dez/2006 = Dados Definitivos
Jan a Jun/2007 = Dados Provisórios
Jul a Dez/2007 = Previsão da SFESP/Orçamento
Inclui Programas Habitacionais e Anistia Fiscal Out a Dez/2006

2) IGP-DI/FGV: Jan/2002 a Jun/2007 = Real
Jul/2007 = estimado
Estimativa AEPLAN: 2007 = 3,38 % a.a.

GRÁFICO 3
ARRECAÇÃO ICMS* 2005 a 2007
DADOS COMPARATIVOS ACUMULADOS

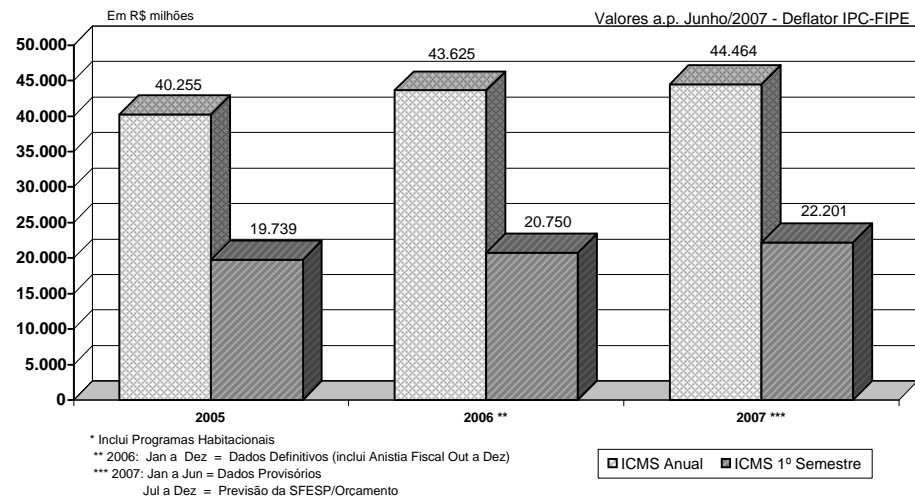


TABELA 3

ANÁLISE COMPARATIVA DA ARRECAÇÃO DO ICMS-2005/2007

Em R\$ 1,00

| MÊS | VALORES A PREÇO DE JUNHO/2007 - Deflator IPC - FIPE | | | ANÁLISE COMPARATIVA % | |
|------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ARRECADADO | ARRECADADO | ARRECADADO | 2007/2005 (D = B / A) | 2007/2006 (E = C / A) |
| | 2005 (A) | 2006 (B) | 2007 (C) | | |
| JAN | 3.445.999.829 | 3.526.367.577 | 3.798.761.846 | 10,24 | 7,72 |
| FEV | 3.162.271.040 | 2.895.296.533 | 3.565.473.244 | 12,75 | 23,15 |
| MAR | 3.226.286.749 | 3.742.576.521 | 3.501.532.613 | 8,53 | (6,44) |
| ABR | 3.342.018.989 | 3.472.793.403 | 3.716.793.799 | 11,21 | 7,03 |
| MAI | 3.250.568.694 | 3.555.373.284 | 3.842.074.138 | 18,20 | 8,06 |
| JUN | 3.311.423.702 | 3.558.069.076 | 3.776.649.992 | 14,05 | 6,14 |
| SUB-TOTAL | 19.738.569.003 | 20.750.476.394 | 22.201.285.632 | 12,48 | 6,99 |
| JUL | 3.277.904.867 | 3.450.614.688 | 3.606.226.378 | 10,02 | 4,51 |
| AGO | 3.345.785.309 | 3.528.327.629 | 3.606.522.385 | 7,79 | 2,22 |
| SET | 3.433.286.035 | 3.653.483.013 | 3.620.293.347 | 5,45 | (0,91) |
| OUT | 3.434.166.590 | 4.006.404.523 | 3.749.296.317 | 9,18 | (6,42) |
| NOV | 3.450.579.602 | 4.328.854.947 | 3.822.551.340 | 10,78 | (11,70) |
| DEZ | 3.575.136.954 | 3.906.597.279 | 3.858.122.858 | 7,92 | (1,24) |
| TOTAL | 40.255.428.360 | 43.624.758.473 | 44.464.298.257 | 10,46 | 1,92 |

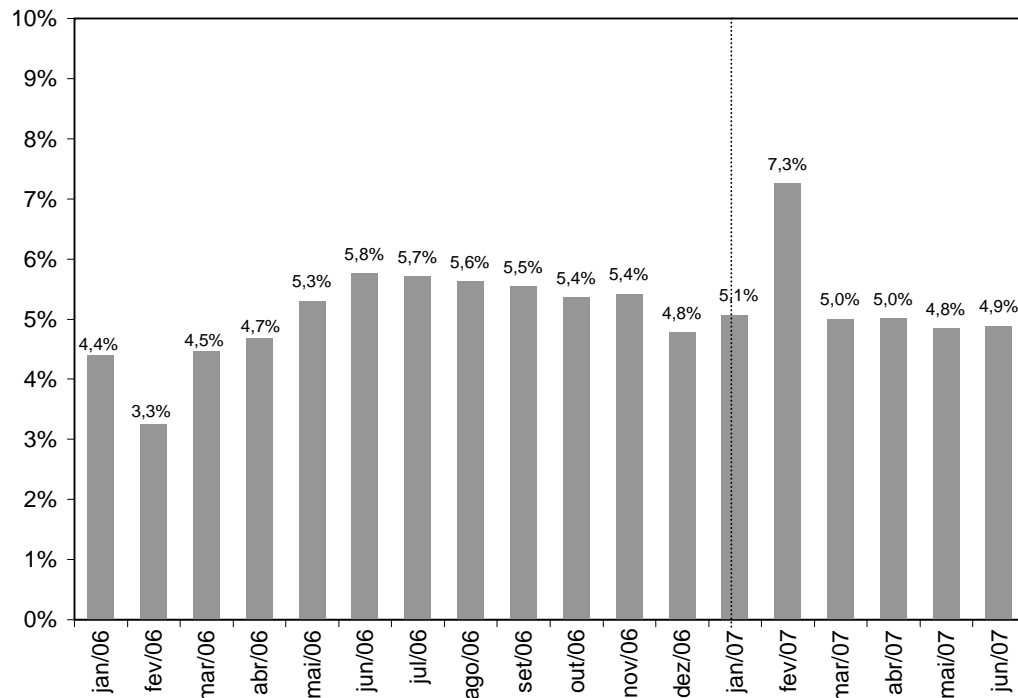
Notas:

1) ICMS: Jan/2005 a Dez/2006 = Dados Definitivos
Jan a Jun/2007 = Dados Provisórios
Jul a Dez/2007 = Previsão da SFESP/Orçamento
Inclui Programas Habitacionais e Anistia Fiscal Out a Dez/2006

2) IPC - FIPE: Jan/2002 a Jun/2007 = Real
Jul/2007 = estimado
Estimativa AEPLAN: 2007 = 4,20 % a.a.

GRÁFICO 4

Varição da Arrecadação de ICMS acumulada em 12 meses sobre os 12 meses anteriores (Deflator: IGP-DI/FGV)



Notas:

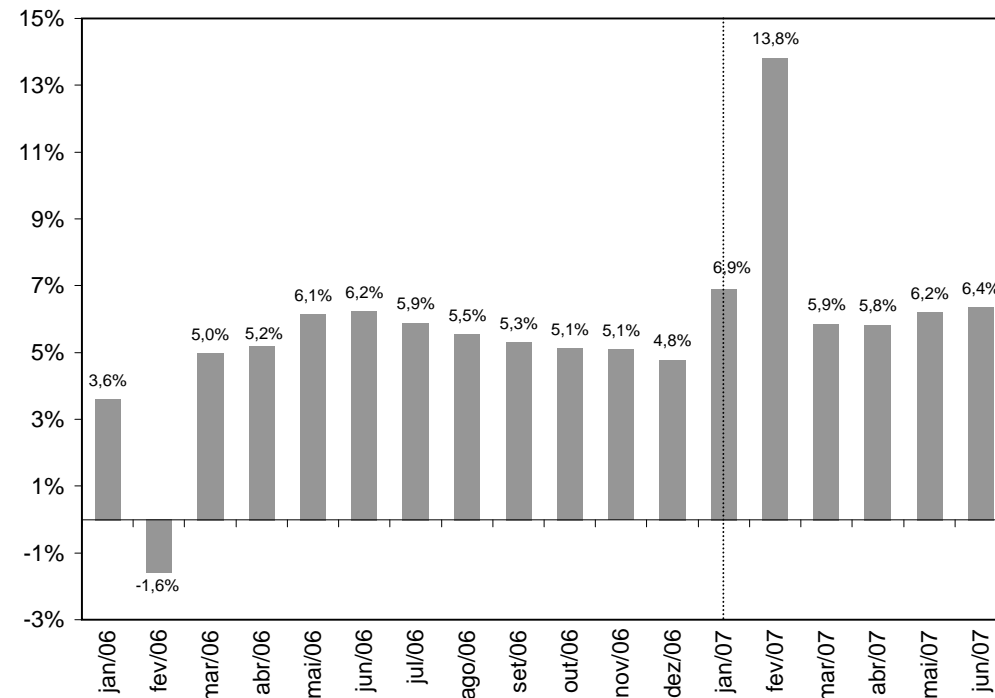
1) Forma de Cálculo

$$\% \text{ Mar } 2007 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Abr } 2006 \text{ a Mar } 2007 \text{ em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Abr } 2005 \text{ a Mar } 2006 \text{ em Valores Reais}}$$

2) Inclui Programas Habitacionais e exclui Anista Fiscal Out a Dez/2006

GRÁFICO 5

Varição da Arrecadação de ICMS em cada ano sobre igual período do ano anterior (Deflator: IGP-DI/FGV)



Notas:

1) Forma de cálculo

$$\% \text{ Mar } 2007 = \frac{\text{Soma Arrec ICMS de Jan } 2007 \text{ a Mar } 2007 \text{ em Valores Reais}}{\text{Soma Arrec ICMS de Jan } 2006 \text{ a Mar } 2006 \text{ em Valores Reais}}$$

2) Inclui Programas Habitacionais e exclui Anista Fiscal Out a Dez/2006



INTERESSADO: REITORIA

ASSUNTO: Segunda Revisão Orçamento 2007 - Demonstrativo Receita/Despesa
Segunda Revisão Orçamento 2007 - Demonstrativo Receita/Despesa
Novo- Campus de Limeira

PARECER COP-CONSU-Nº 04/07

A COMISSÃO DE ORÇAMENTO E PATRIMÔNIO DO CONSELHO UNIVERSITÁRIO em sua 80ª Reunião realizada em 09.08.07 manifestou-se, por unanimidade, favoravelmente à Informação AEPLAN 571/2007, que trata da Segunda Revisão do Orçamento de 2007 e análise do Demonstrativo Receita/Despesa referente ao novo campus de Limeira e a Informação AEPLAN 572/2007, que trata da Segunda Revisão do Orçamento de 2007 e análise do Demonstrativo Receita/Despesa.

Na oportunidade, recomenda o estudo para destinação de recursos para investimento nos próximos Orçamentos.

À Câmara de Administração do Conselho Universitário.

Cidade Universitária "Zeferino Vaz",

09 de agosto de 2007.

Prof. Dr. PAULO EDUARDO M. RODRIGUES DA SILVA
Presidente