

# Sustentabilidade financeira da Unesp

Pró-reitoria de Planejamento  
Estratégico e Gestão – Propeg

Alvaro Martim Guedes

Assessor

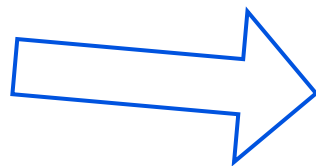
Planejamento estratégico  
como eixo transversal.

Articulação de recursos para  
ganhos quantitativos e  
qualitativos associados.

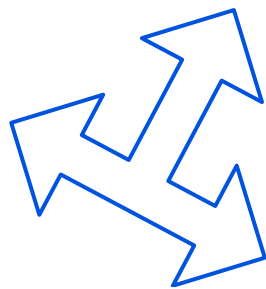
Ganhos não somente por  
meio de simples  
racionalização do trabalho.



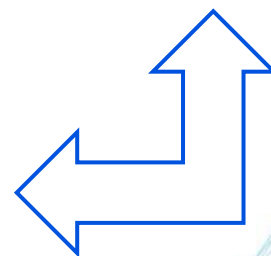
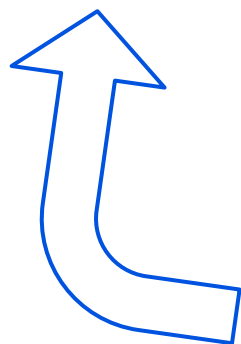
Integração de saberes



Uso de TICs



Compartilhamento de atividades



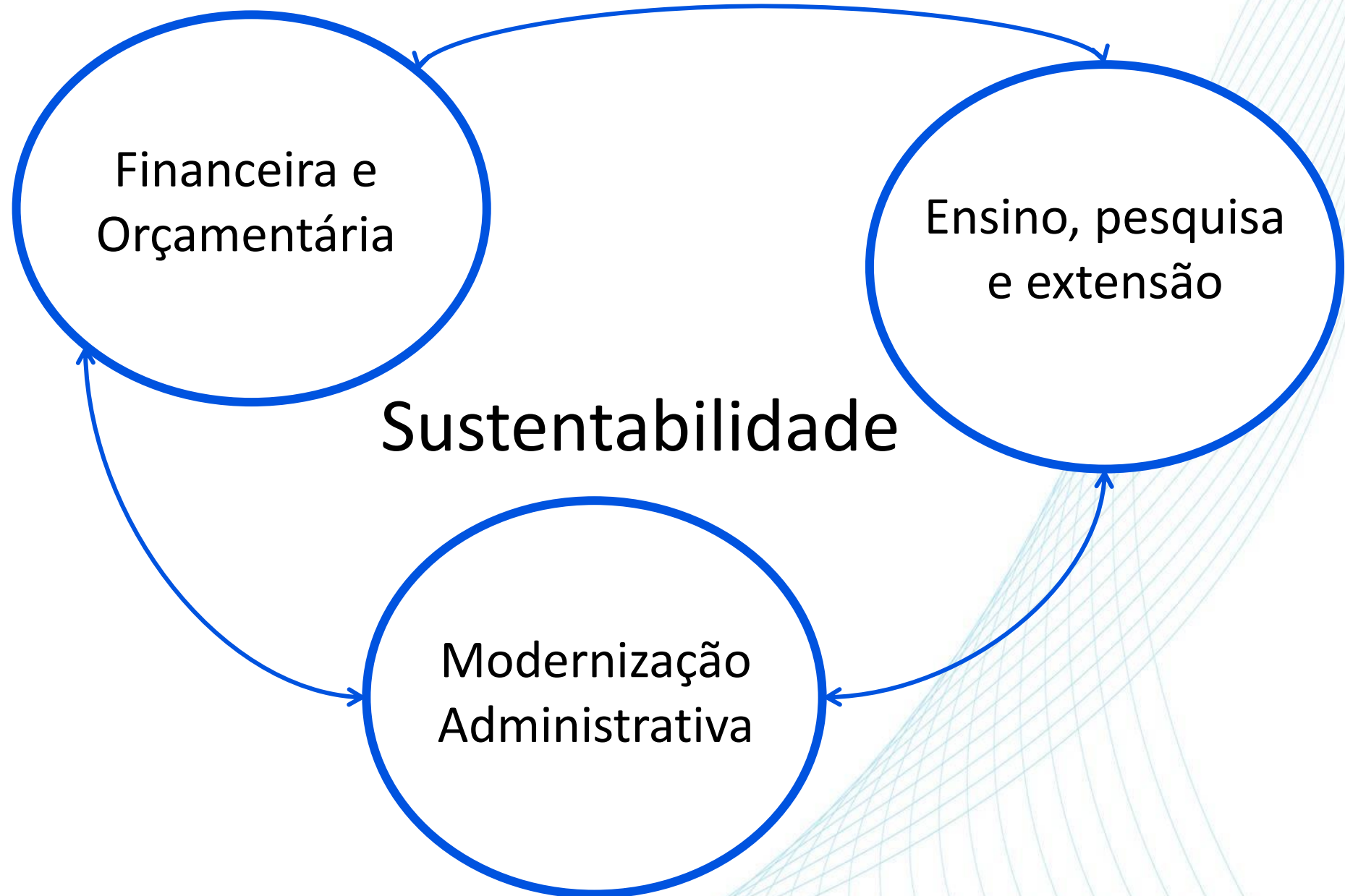
***Integração  
criativa!***

Financeira e  
Orçamentária

Ensino, pesquisa  
e extensão

Sustentabilidade

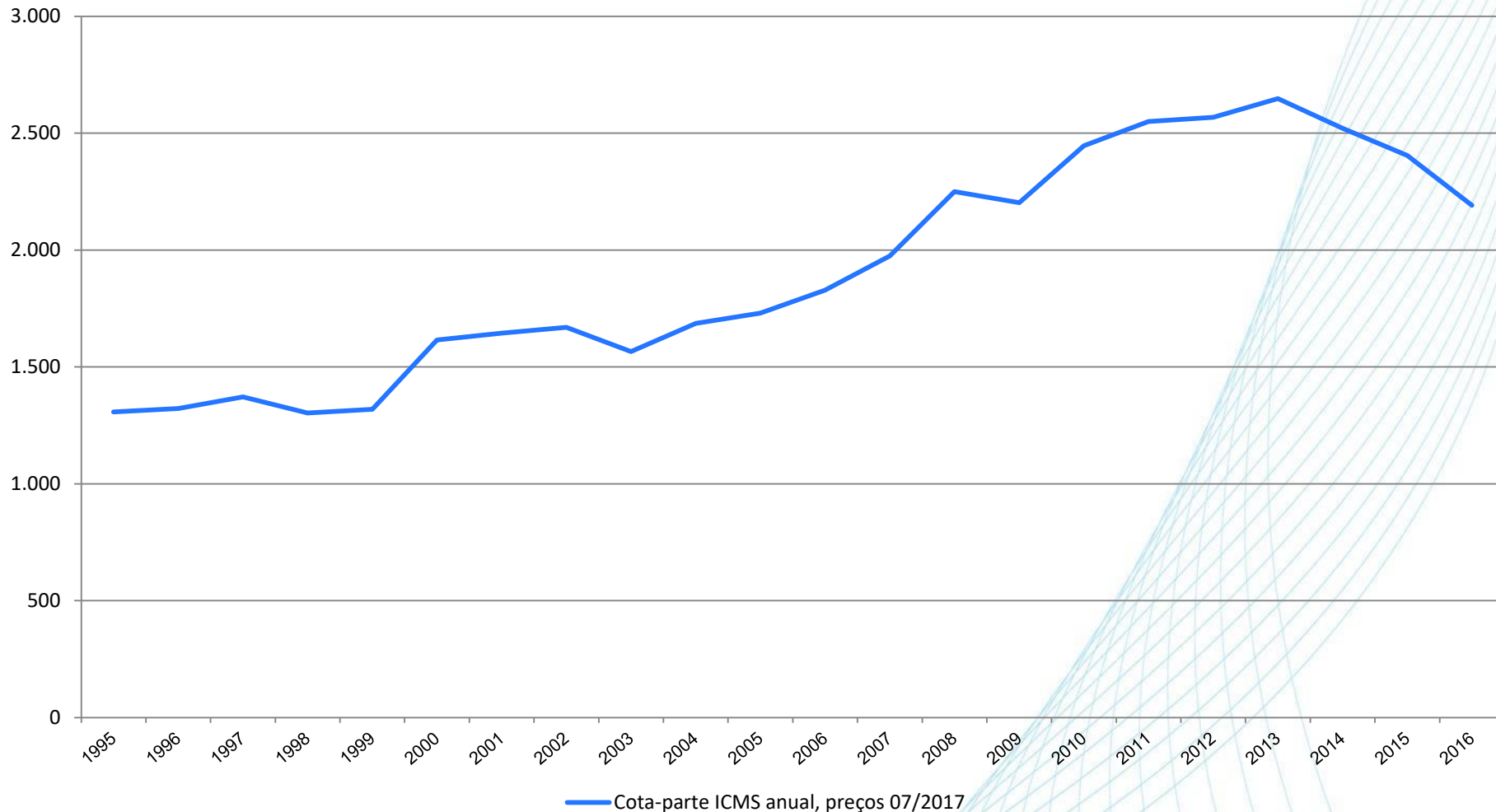
Modernização  
Administrativa



# **Primeira parte: sustentabilidade financeira e orçamentária**

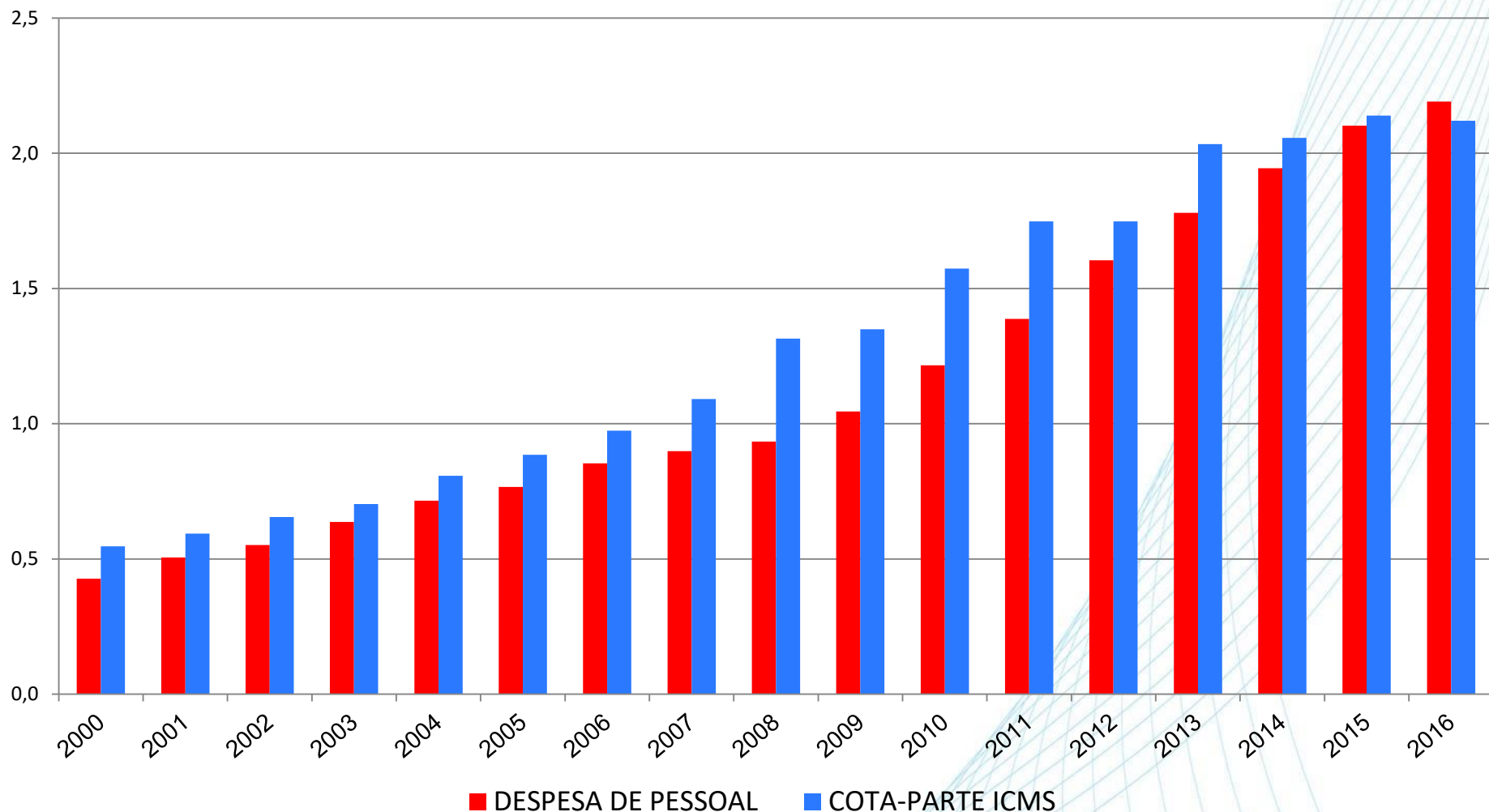


## Variação em milhões de Reais da cota-parte da arrecadação do ICMS de 1995 a 2016



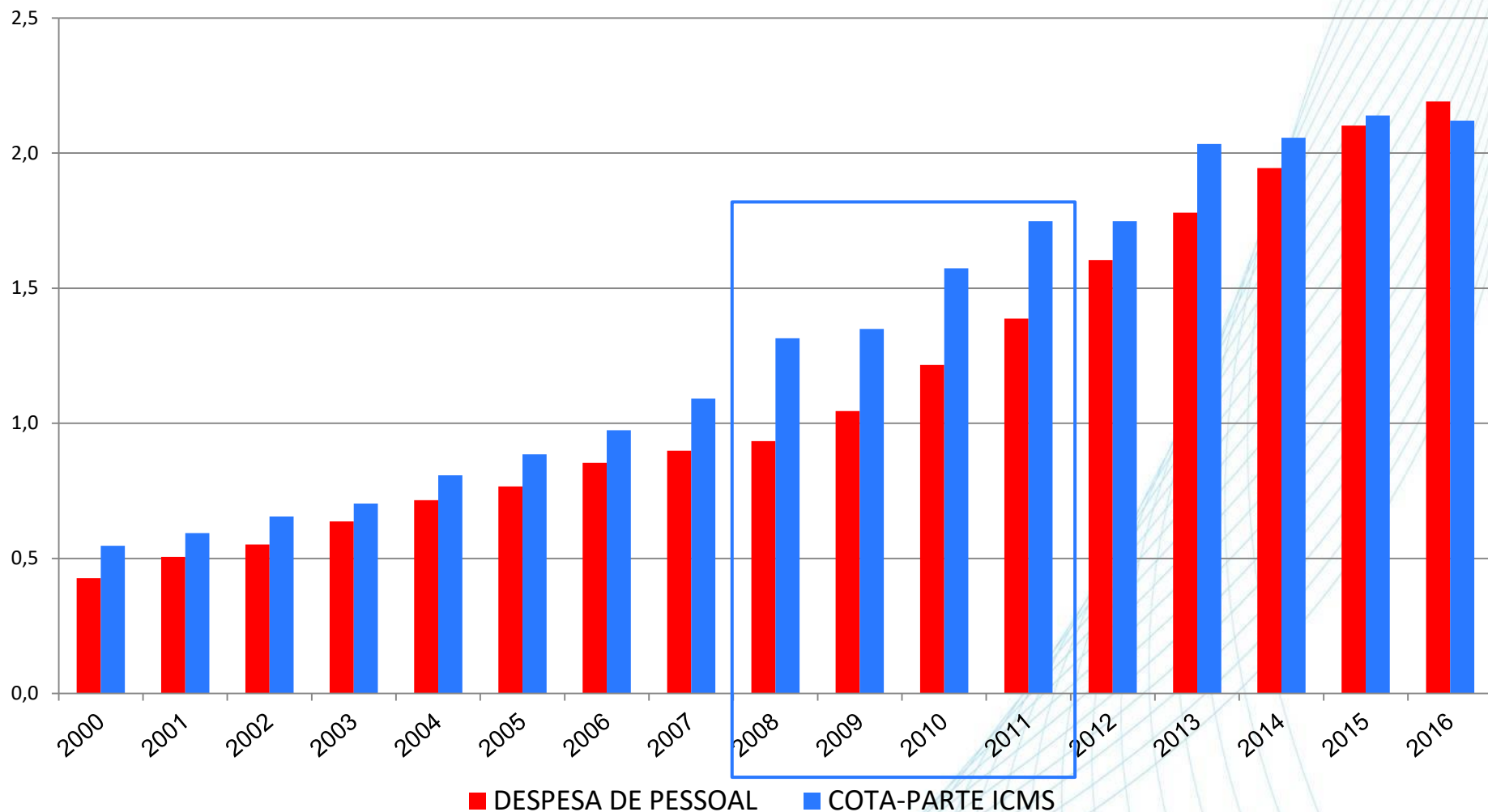
**Fonte: Demonstrativo de Receita (cota-parte da arrecadação do ICMS) elaborado pela Pró-reitoria de Planejamento Estratégico e Gestão (Propeg) da Unesp.**

## Despesa de Pessoal x Cota-parte do ICMS, em Bilhões de Reais.



Fonte: Demonstrativo de Receita (ICMS) e Despesas Pagas elaborado pela Pró-reitoria de Planejamento Estratégico e Gestão (Propeg) da Unesp.

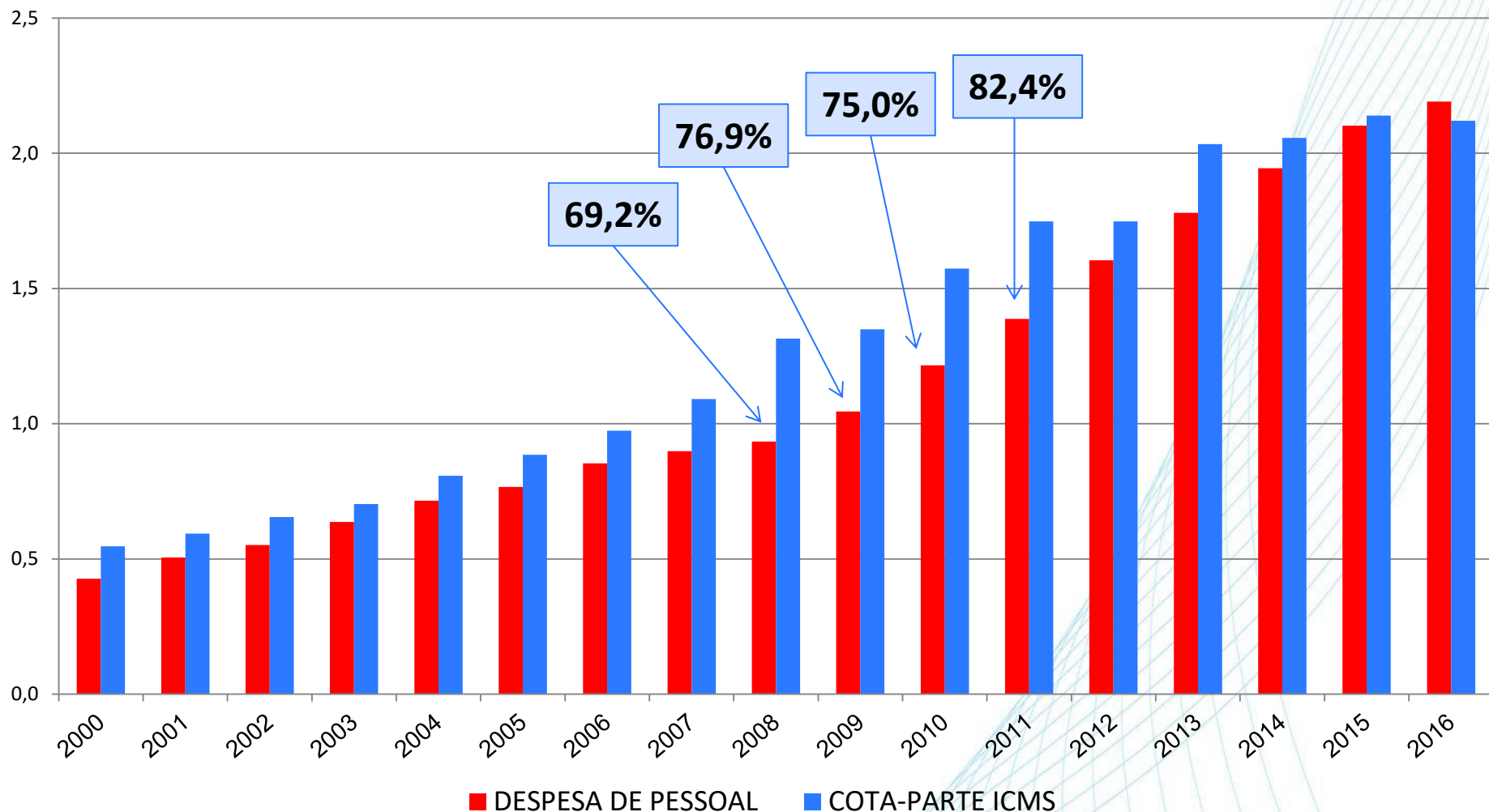
## Despesa de Pessoal x Cota-parte do ICMS, em Bilhões de Reais.



Fonte: Demonstrativo de Receita (ICMS) e Despesas Pagas elaborado pela Pró-reitoria de Planejamento Estratégico e Gestão (Propeg) da Unesp.

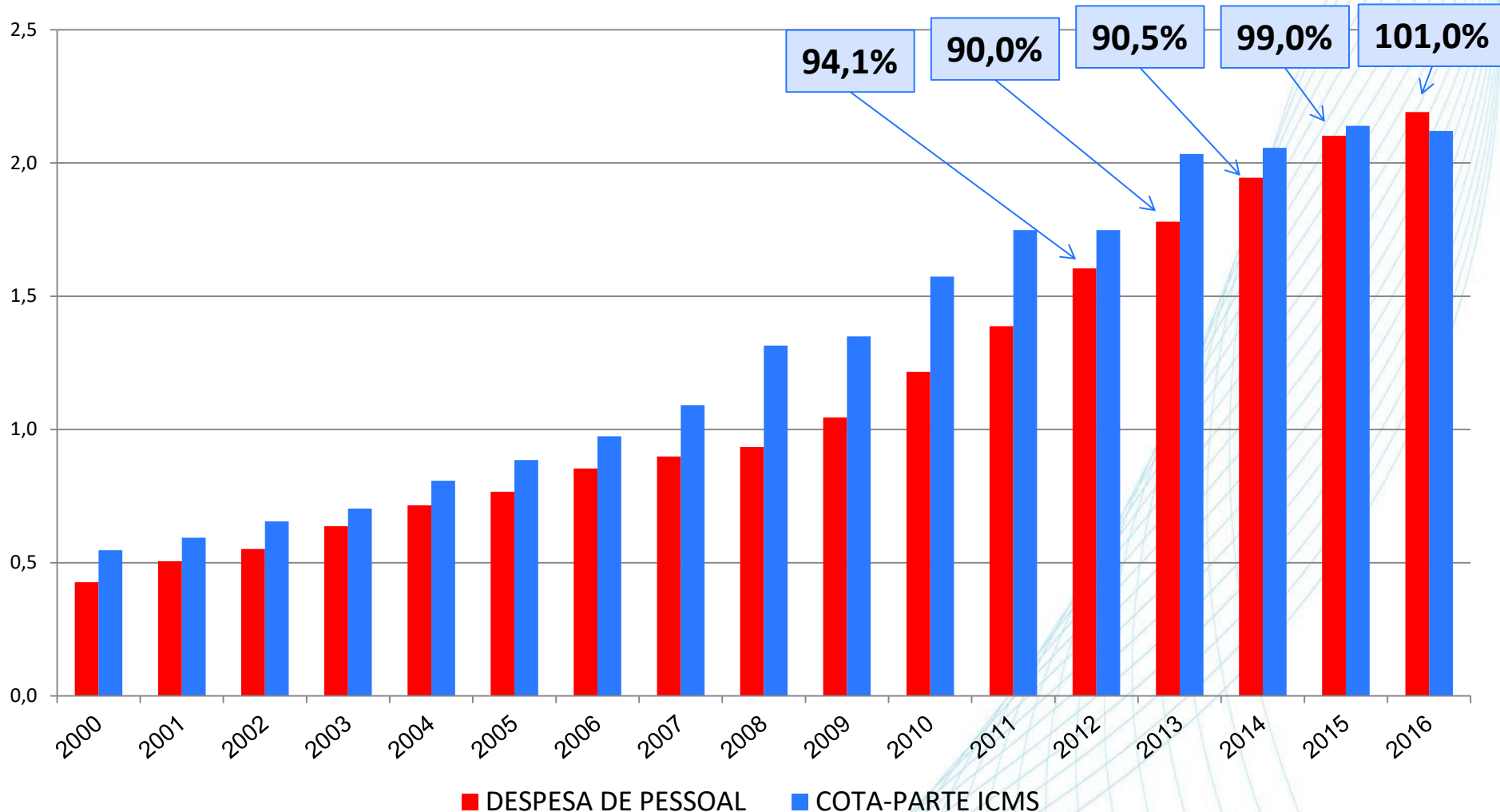


## Despesa de Pessoal x Cota-parte do ICMS, em Bilhões de Reais.



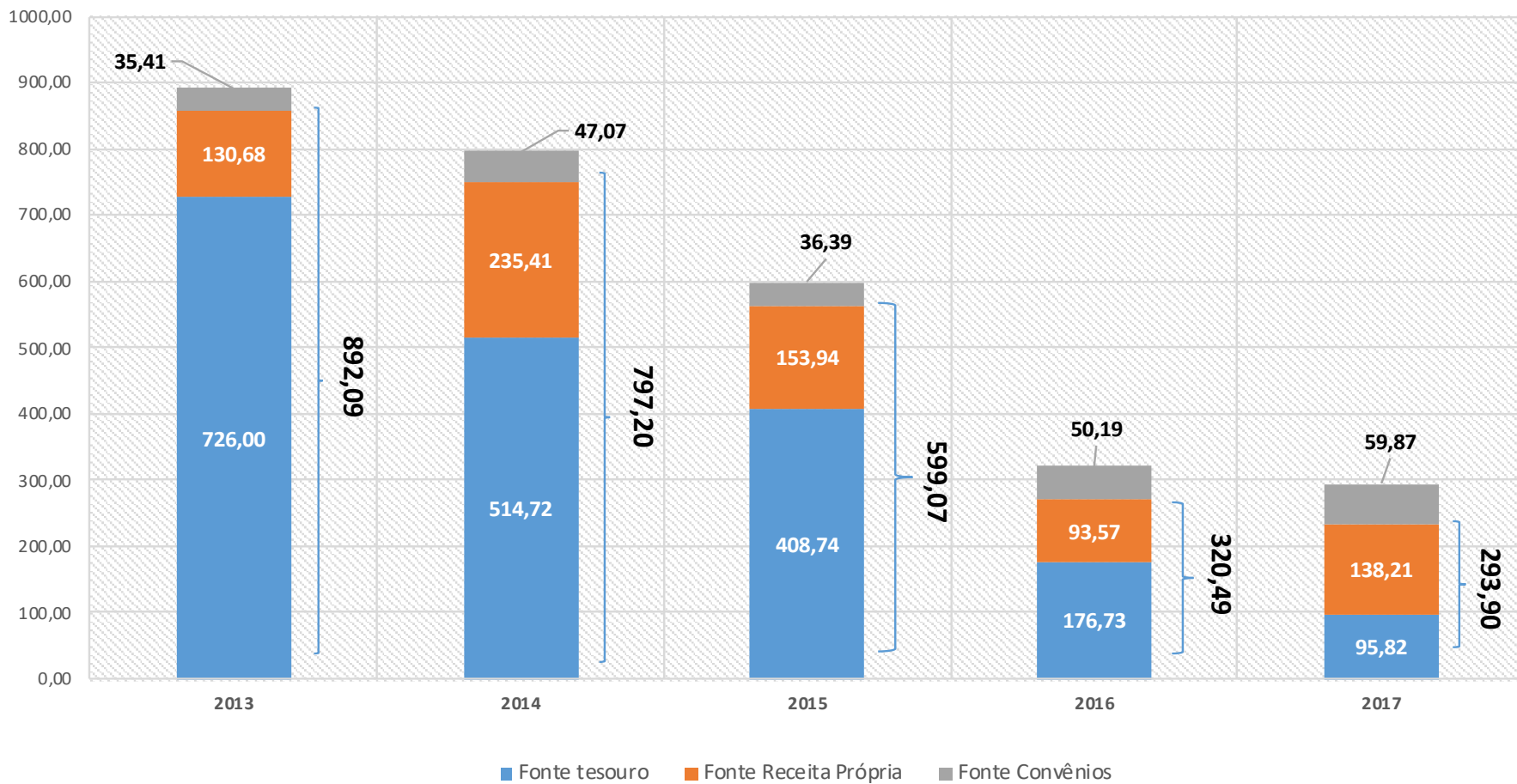
Fonte: Demonstrativo de Receita (ICMS) e Despesas Pagas elaborado pela Pró-reitoria de Planejamento Estratégico e Gestão (Propeg) da Unesp.

## Despesa de Pessoal x Cota-parte do ICMS, em Bilhões de Reais.



Fonte: Demonstrativo de Receita (ICMS) e Despesas Pagas elaborado pela Pró-reitoria de Planejamento Estratégico e Gestão (Propeg) da Unesp.

Saldo Financeiro Bruto (sem descontar o valor de restos a pagar)  
2013 a 2017\*  
valores correntes em R\$ milhões



\*não consta pagamento do décimo terceiro salário autárquicos de R\$130 milhões

## Metas para a sustentabilidade:

- **Art. 2º)** Comprometimento futuro com Despesas Salariais em até 85% da cota-parte base do ICMS da Unesp.
- **Art. 7º)** Manutenção da Reserva Financeira em valor mínimo equivalente a quatro folhas de pagamento.

## Propostas:

- **Art. 3º )** Crescimento **nominal** da cota-parte do ICMS atenderá ao crescimento vegetativo da folha e demais despesas.
- **Art. 4º )** Crescimento **real** da cota-parte do ICMS para atender contratações e reposições salariais.

# Exemplo por meio de simulação entre os anos de 2018 e 2027.

## Premissas:

- 1) Crescimento médio do repasse da cota-parte em 5% ao ano.
- 2) Inflação média de 3,5%.
- 3) Parágrafo Único, Art. 4º) Quando as despesas com pessoal e reflexos estiverem acima dos 85% da cota-parte do ICMS, poderá ser destinado às contratações de pessoal e recomposição salarial, até 80% do valor obtido do crescimento real.

## Simulação 2018 a 2027

Ano	Cota-parte ICMS	Inflação de 3,5% *	Parcela de crescimento real	Despesa de Pessoal	Despesa de Pessoal/ICMS	Parcela do crescimento real + Diferença para os 85%
2017	2.201.824.253,00	-	-	2.216.284.080,49	100,66%	-
2018	2.311.915.465,65	1,45%	25.528.397,14	2.270.242.077,48	98,20%	-
2019	2.427.511.238,93	1,45%	26.804.816,99	2.287.231.493,10	94,22%	-
2020	2.548.886.800,88	1,45%	28.145.057,84	2.304.394.720,68	90,41%	-
2021	2.676.331.140,92	1,45%	29.552.310,73	2.321.735.721,22	86,75%	-
2022	2.810.147.697,97	1,45%	38.787.407,84	2.388.606.288,12	85,00%	80.377.593,77
2023	2.950.655.082,87	1,45%	40.726.778,23	2.508.115.557,07	85,00%	160.236.047,18
2024	3.098.187.837,01	1,45%	42.763.117,14	2.633.600.289,46	85,00%	292.943.290,18
2025	3.253.097.228,86	1,45%	44.901.273,00	2.788.509.681,31	85,00%	431.468.083,03
2026	3.415.752.090,30	1,45%	47.146.336,65	2.903.287.909,35	85,00%	529.747.019,88
2027	3.586.539.694,82	1,45%	49.503.653,48	3.048.552.172,68	85,00%	658.396.496,99

\*  $(1+0,05)/(1+0,035)-1$

## Simulação 2018 a 2027

Ano	Cota-parte ICMS	Inflação de 3,5% *	Parcela de crescimento real	Despesa de Pessoal	Despesa de Pessoal/ICMS	Parcela do crescimento real + Diferença para os 85%
2017	2.201.824.253,00	-	-	2.216.284.080,49	100,66%	-
2018	2.311.915.465,65	1,45%	25.528.397,14	2.270.242.077,48	98,20%	-
2019	2.427.511.238,93	1,45%	26.804.816,99	2.287.231.493,10	94,22%	-
2020	2.548.886.800,88	1,45%	28.145.057,84	2.304.394.720,68	90,41%	-
2021	2.676.331.140,92	1,45%	29.552.310,73	2.321.735.721,22	86,75%	-
2022	2.810.147.697,97	1,45%	38.787.407,84	2.388.606.288,12	85,00%	80.377.593,77
2023	2.950.655.082,87	1,45%	40.726.778,23	2.508.115.557,07	85,00%	160.236.047,18
2024	3.098.187.837,01	1,45%	42.763.117,14	2.633.600.289,46	85,00%	292.943.290,18
2025	3.253.097.228,86	1,45%	44.901.273,00	2.788.509.681,31	85,00%	431.468.083,03
2026	3.415.752.090,30	1,45%	47.146.336,65	2.903.287.909,35	85,00%	529.747.019,88
2027	3.586.539.694,82	1,45%	49.503.653,48	3.048.552.172,68	85,00%	658.396.496,99

\*  $(1+0,05)/(1+0,035)-1$



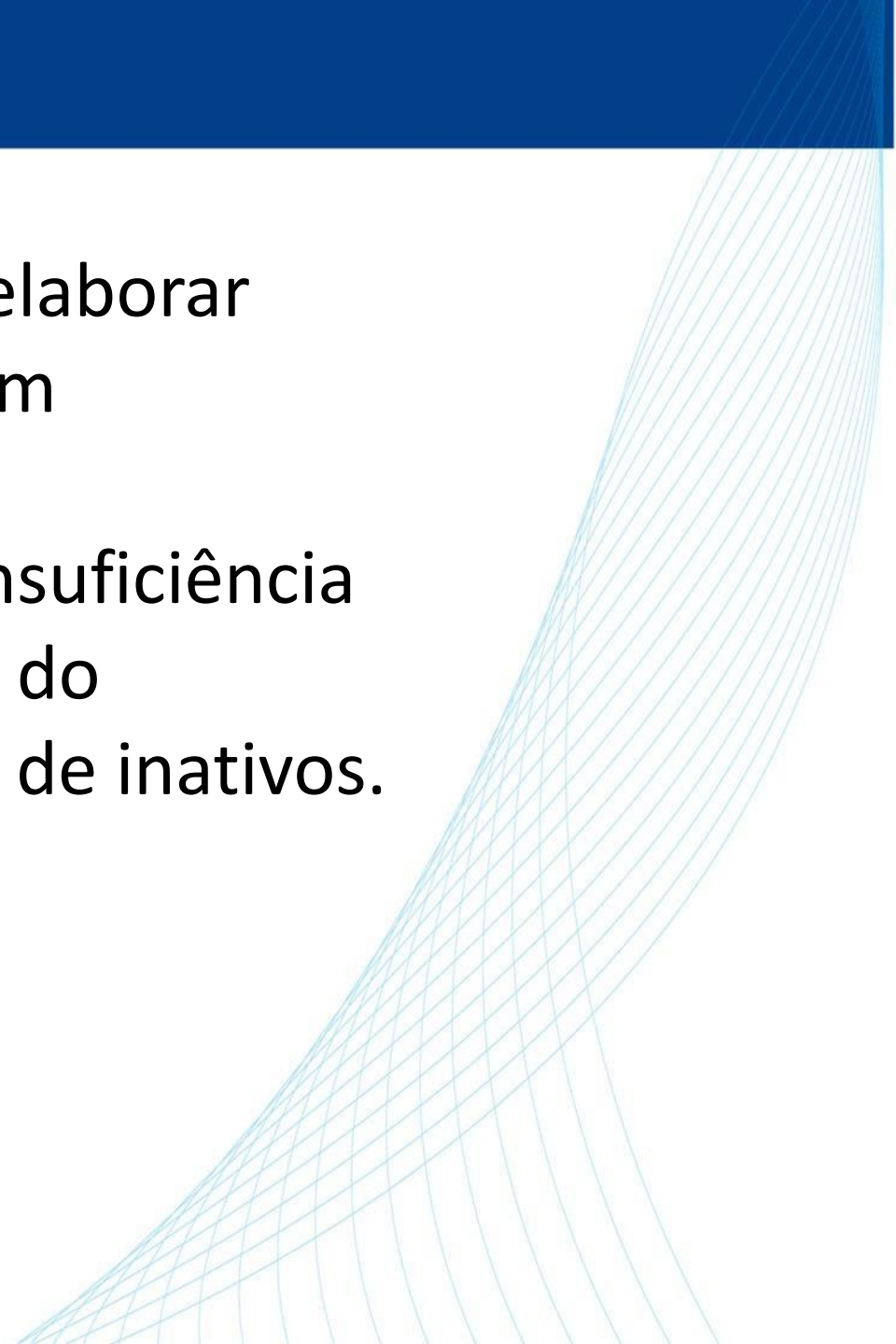
Ano	Crescimento real	Diferença para atingir os 85%	Soma dos dois
<b>2022</b>	38.787.407,84	41.590.185,93	80.377.593,77
<b>2023</b>	40.726.778,23	119.509.268,95	160.236.047,18
<b>2024</b>	42.763.117,14	250.180.173,03	292.943.290,18
<b>2025</b>	44.901.273,00	386.566.810,03	431.468.083,03
<b>2026</b>	47.146.336,65	482.600.683,23	529.747.019,88
<b>2027</b>	49.503.653,48	608.892.843,51	658.396.496,99

# Outros Artigos destacados:

**Art. 6º** - Todo compromisso com custeio e investimentos que amplie despesas orçamentárias de exercícios subsequentes deverá ser precedido de estudo de impacto econômico-financeiro, a ser realizado pela Pró-reitoria de Planejamento Estratégico e Gestão – Propeg.

**Art. 7º** - Os repasses da Lei Kandir e dos programas especiais de parcelamento serão destinados para constituir reserva financeira, até atingir o valor equivalente a no mínimo quatro vezes o dispêndio mensal com pessoal e reflexos.

**Art. 9º** - Caberá a Propeg elaborar estudos que apontem alternativas para o enfrentamento da insuficiência financeira originária do pagamento da folha de inativos.



***Obrigado!***

