



*UNISUL*

**FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DO SUL DE SANTA CATARINA**

## **ORÇAMENTO 2017**

**Instituição Comunitária de Educação Superior - ICES**

**Entidade Beneficente de Assistência Social**

Tubarão, SC - novembro / 2016

## DIREÇÃO

Presidente: Ailton Nazareno Soares

Vice-Presidente: Fabian Martins de Castro

Secretario Executivo: Marcelo José Jung Junior

Reitor: Sebastião Salésio Herdt

Vice-Reitor: Mauri Luiz Heerdt

Chefe de Gabinete: Willian Correa Máximo

Secretaria Geral: Miriam Maria de Medeiros

Pró-Reitor de Operações e Serviços Acadêmicos: Valter Alves Schmitz Neto

Pró-Reitor de Ensino, de Pesquisa e de Extensão: Mauri Luiz Heerdt

Pró-Reitor de Desenvolvimento Institucional: Luciano Rodrigues Marcelino

Diretor do Campus Universitário de Tubarão: Heitor Wensing Junior

Diretor do Campus Universitário da Grande Florianópolis: Hercules Nunes de Araujo

Diretor do Campus Unisul Virtual: Fabiano Ceretta

# Í N D I C E

<b>I - APRESENTAÇÃO .....</b>	<b>4</b>
<b>II - ORIGENS E APLICAÇÕES .....</b>	<b>7</b>
<b>III - INDICADORES .....</b>	<b>8</b>
<b>IV - RESUMO .....</b>	<b>9</b>
<b>V - INVESTIMENTO .....</b>	<b>10</b>
<b>VI - RESULTADO .....</b>	<b>11</b>

# APRESENTAÇÃO

A elaboração da proposta orçamentária, para o exercício 2017, obedeceu as diretrizes estratégicas definidas pela Universidade no processo de planejamento organizacional.

O orçamento foi coordenado por uma Comissão Institucional composta de representantes da Gestão Orçamentária e Estratégica da Universidade e apoio técnico da Controladoria, bem como dos gestores dos Campi e áreas institucionais com o propósito da geração de resultados positivos.

## PRINCIPAIS PREMISSAS

Apresentamos, a seguir, as principais premissas que orientaram a elaboração da proposta orçamentária para o exercício 2017.

### 1. RECEITAS OPERACIONAIS

#### 1.1. Ensino Infantil, Fundamental e Médio

Colégio Dehon: O número previsto de alunos para o exercício de 2017 é de 2.000 alunos. Quanto às mensalidades, foi efetuada uma reposição de 12,9%, resultante de acordo realizado junto a APPAF - Associação de Pais, Professores e Funcionários e aprovada no Conselho Universitário.

#### 1.2. Graduação

O número de créditos projetados para o exercício de 2017, tem por base o semestre 2016B e ajuste efetuado pelos Campi, totalizando 23.214 estudantes na graduação, no 2º (segundo) semestre.

Foram consideradas as reposição de 9,5% para os Campi Universitário de Tubarão e Unisul Virtual e para o Campus Universitário da Grande Florianópolis, o percentual de 8,5%, ambos aprovados pelo Conselho Universitário.

### 1.3. Pós-graduação

As receitas e os gastos foram embasados em variação histórica dos exercícios anteriores e projetos de ofertas para 2017, com previsão de 4.000 matrículas e MC de 30%

### 1.4. Inadimplência

Foram utilizados dados históricos, conforme tabela a seguir.

**TABELA DE ÍNDICES DE INADIMPLÊNCIA**

<b>Unidade</b>	<b>% de Inadimplência (média)</b>
Colégio Dehon	2,4%
Graduação	2,4%
Pós-graduação	11,0%
Sequencial	11,0%
Extensão	11,0%

### 1.5. Receitas Operacionais Complementares

#### **Receitas Financeiras**

Foi previsto com base nos percentuais de correção monetária, juros e multas cobrados dos inadimplentes, baseados também nos dados históricos.

## **2. GASTOS OPERACIONAIS**

### **2.2. Gastos com Pessoal**

#### **2.2.1. Salários**

Os gastos com salários para o exercício 2017 preveem um incremento de 6,5% a partir do mês de

março, data base da categoria profissional, e a remuneração de Professores pela titulação Mestres e Doutores.

### **2.2.2. Encargos Sociais**

Os Encargos Sociais foram calculados à razão de (47,14% sobre folha de pagamento, inclui: PIS, FGTS, 13º Salário, Férias, Verbas Rescisórias, acordo de quitação de passivos – férias, Plano de Cargos e Salários, remuneração pela titulação de doutores e mestres, plano de aposentadoria).

### **2.3. Outros Gastos Operacionais**

Previsão com redutores sobre as despesas de 2016, nas rubricas de materiais, encargos patrimoniais e conservação de bens.

### **2.4. Despesas Financeiras**

Serviço da dívida, com empréstimo, financiamentos e correção do Plano de Aposentadoria.

## **3. INVESTIMENTOS**

O orçamento de investimentos para o exercício de 2017, foram priorizados recursos para viabilizar os movimentos das estratégias institucionais, a partir do Plano Anual de Trabalho - PAT. Foi previsto investimentos de R\$ 7.2 milhões, oriundo da margem de contribuição.



FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DO SUL DE SANTA CATARINA

**ORÇAMENTO DE 2017**

ORIGENS			APLICAÇÕES		
RECEITAS OPERACIONAIS	367.805	95,1%	DESPEAS COM PESSOAL	220.360	57,0%
RECEITAS OP. COMPLEMENTARES	10.272	2,7%	DESPEAS OPERACIONAIS	119.370	30,9%
			DESPEAS FINANCEIRAS	30.259	7,8%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>378.077</b>	<b>97,7%</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>369.989</b>	<b>95,6%</b>
PROGRAMA DE FINANCIAMENTO	-	0,0%	INVESTIMENTOS	7.221	1,9%
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	8.771	2,3%	VARIAÇÃO DO CAPITAL DE GIRO	9.639	2,5%
<b>TOTAL DAS ENTRADAS</b>	<b>386.848</b>	<b>100,0%</b>	<b>TOTAL DAS SAÍDAS</b>	<b>386.848</b>	<b>100,0%</b>



FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DO SUL DE SANTA CATARINA  
**ORÇAMENTO DE 2017**

**INDICADORES**

	2016 Prev	2017 Prev
<b>SOBRE RECEITAS</b>		
Pessoal	60,2%	58,3%
Gastos Operacionais	32,0%	31,6%
Despesas financeiras	5,5%	8,0%
Superávit / Déficit	2,2%	2,1%
Investimentos	2,6%	1,9%
Acervo Bibliográfico	0,3%	0,3%
Gastos com Divulgação	1,9%	2,1%
Investimentos em Pesquisa	1,8%	1,7%
<b>PARTICIPAÇÃO NOS GASTOS</b>		
Gastos diretos	69,2%	70,5%
Gastos Indiretos	30,8%	29,5%





# Orçamento 2017

Reais mil

DESCRIÇÃO	Receitas	Gastos	Margem Contribuição	
			Valor	%
<b>(A) UNISUL</b>				
- Campus Univ. Tubarão	145.889	103.980	41.909	28,7%
- Campus Univ. Gde Florianópolis	128.754	91.370	37.384	29,0%
- Campus Univ. Unisul Virtual	59.266	46.938	12.328	20,8%
- Editora	220	605	(385)	-174,8%
- Colégio Dehon	16.625	14.535	2.091	12,6%
- Pesquisa	-	6.509	(6.509)	0,0%
- Stricto Sensu	3.548	11.855	(8.307)	-234,1%
- Projetos Extensão	12.544	10.235	2.309	18,4%
= SUB-TOTAL	366.845	286.026	80.820	22,0%
- Reitoria e Pró-Reitorias	-	43.820	(43.820)	
- Resultado Financeiro	10.272	30.259	(19.987)	
= RESULTADO DA UNISUL	377.117	360.104	17.013	4,5%
<b>(B) FUNDACIONAL</b>				
- Administração da Fundação	-	6.492	(6.492)	
- TV Educativa	960	3.392	(2.432)	-253,4%
= RESULTADO FUNDACIONAL	960	9.885	(8.925)	-
<b>RESULTADO (A + B)</b>	<b>378.077</b>	<b>369.989</b>	<b>8.088</b>	<b>2,1%</b>

# *INVESTIMENTOS - FUNDAÇÃO + UNISUL*

Reais

DESCRIÇÃO	TOTAL/2017
TOTAL DE INVESTIMENTO =====>	7.220.565,62 100,0%



## ORÇAMENTO GERAL (UNISUL + FUNDAÇÃO) - 2017 RESULTADO DO EXERCÍCIO

UNISUL

DESCRIÇÃO	jan/17	fev/17	mar/17	abr/17	mai/17	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17	TOTAL/2017	
<b>1-RECEITAS</b>	<b>34.021.519</b>	<b>32.491.472</b>	<b>30.155.994</b>	<b>30.269.350</b>	<b>30.196.731</b>	<b>31.219.916</b>	<b>35.985.399</b>	<b>30.893.621</b>	<b>30.484.000</b>	<b>30.506.616</b>	<b>30.502.504</b>	<b>31.349.816</b>	<b>378.076.939</b>	<b>100,0%</b>
<b>1.1-RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>29.843.839</b>	<b>33.211.546</b>	<b>31.224.146</b>	<b>31.337.291</b>	<b>31.271.391</b>	<b>31.305.604</b>	<b>31.765.845</b>	<b>31.694.699</b>	<b>31.714.699</b>	<b>31.736.699</b>	<b>31.732.699</b>	<b>31.630.580</b>	<b>378.469.039</b>	<b>100,1%</b>
Ensino Básico	1.422.058	1.425.039	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	1.431.525	17.162.343	4,5%
Cursos de Graduação	26.694.608	26.694.608	26.694.608	26.694.608	26.694.608	26.694.608	27.115.700	27.115.700	27.115.700	27.115.700	27.115.700	27.115.700	322.861.848	85,4%
Cursos de Pós-Graduação	1.059.114	1.431.480	1.501.180	1.523.425	1.566.525	1.571.738	1.560.742	1.558.442	1.558.442	1.558.442	1.558.442	1.558.442	18.006.414	4,8%
Cursos Sequenciais	-	1.155	1.155	1.155	1.155	1.155	-	1.155	1.155	1.155	1.155	1.155	11.549	0,0%
Extensão	160.002	3.126.207	1.062.621	1.153.521	1.044.521	1.073.521	1.124.821	1.054.821	1.074.821	1.096.821	1.092.821	990.702	14.055.200	3,7%
Pesquisa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Serviços	508.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	533.057	6.371.684	1,7%
<b>1.2-INADIMPLÊNCIA</b>	<b>3.253.203</b>	<b>(1.602.877)</b>	<b>(1.887.343)</b>	<b>(1.890.219)</b>	<b>(1.894.960)</b>	<b>(933.857)</b>	<b>3.241.587</b>	<b>(1.640.360)</b>	<b>(2.058.824)</b>	<b>(2.058.824)</b>	<b>(2.058.824)</b>	<b>(1.132.471)</b>	<b>(10.663.768)</b>	<b>-2,8%</b>
<b>1.3-RECEITAS OP.COMPLEMENTARES</b>	<b>924.477</b>	<b>882.803</b>	<b>819.190</b>	<b>822.278</b>	<b>820.300</b>	<b>848.169</b>	<b>977.968</b>	<b>839.281</b>	<b>828.125</b>	<b>828.741</b>	<b>828.629</b>	<b>851.707</b>	<b>10.271.668</b>	<b>2,7%</b>
Subvenções	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,0%
Receitas financeiras	924.477	882.803	819.190	822.278	820.300	848.169	977.968	839.281	828.125	828.741	828.629	851.707	10.271.668	2,7%
<b>2-CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>24.904.059</b>	<b>29.854.215</b>	<b>31.761.405</b>	<b>31.818.583</b>	<b>31.666.544</b>	<b>31.609.745</b>	<b>30.774.695</b>	<b>31.844.850</b>	<b>31.591.015</b>	<b>31.522.228</b>	<b>31.441.463</b>	<b>31.199.918</b>	<b>369.988.720</b>	<b>97,9%</b>
<b>2.1-GASTOS COM PESSOAL</b>	<b>12.870.708</b>	<b>17.697.215</b>	<b>19.048.349</b>	<b>19.090.394</b>	<b>19.085.228</b>	<b>19.040.275</b>	<b>18.269.154</b>	<b>19.091.164</b>	<b>19.136.874</b>	<b>19.110.320</b>	<b>19.097.493</b>	<b>18.822.494</b>	<b>220.359.666</b>	<b>58,3%</b>
Pessoal efetivo	7.046.942	10.283.350	11.186.742	11.225.068	11.218.170	11.193.071	10.668.187	11.212.724	11.233.024	11.238.024	11.225.028	11.063.486	128.793.817	34,1%
Pessoal contratado	46.551	58.551	73.851	64.051	64.051	70.051	68.051	73.051	84.051	64.051	68.051	55.201	789.563	0,2%
Encargos sociais	3.353.064	4.884.623	5.315.961	5.329.408	5.326.157	5.319.653	5.075.780	5.329.832	5.343.087	5.336.016	5.331.775	5.249.567	61.194.925	16,2%
Enc.c/serviços profissionais	2.424.151	2.470.690	2.471.794	2.471.867	2.476.849	2.457.500	2.457.136	2.475.556	2.476.711	2.472.228	2.472.639	2.454.239	29.581.361	7,8%
<b>2.2-GASTOS OPERACIONAIS</b>	<b>9.315.636</b>	<b>9.476.810</b>	<b>10.070.615</b>	<b>10.123.722</b>	<b>10.015.053</b>	<b>10.041.639</b>	<b>10.016.371</b>	<b>10.303.409</b>	<b>10.042.990</b>	<b>10.040.116</b>	<b>10.002.273</b>	<b>9.921.604</b>	<b>119.370.238</b>	<b>31,6%</b>
Enc. do trabalho	163.551	170.649	164.349	162.940	166.416	169.166	167.418	165.196	163.252	163.262	163.253	163.253	1.982.703	0,5%
Enc. com capacitação de pessoal	39.618	47.243	59.715	87.425	69.116	61.208	61.418	67.068	70.262	75.778	76.901	45.718	761.473	0,2%
Enc. com assistência social	5.369.526	5.378.474	5.456.841	5.457.998	5.458.916	5.459.216	5.455.796	5.454.881	5.459.012	5.456.881	5.457.301	5.456.301	65.321.141	17,3%
Enc. com divulgação	661.112	664.392	662.392	666.892	717.392	660.392	660.892	672.892	661.392	661.392	666.392	660.392	7.813.920	2,1%
Enc. com serviços públicos	680.223	685.413	685.144	685.534	686.139	685.411	686.768	687.107	685.137	684.680	684.875	685.655	8.222.087	2,2%
Enc. com materiais	512.747	523.887	582.151	595.543	581.951	588.536	596.902	580.647	585.521	580.626	581.637	572.772	6.882.920	1,8%
Enc. com transportes	114.058	126.243	171.526	173.276	173.652	173.939	176.530	175.798	226.082	226.594	173.851	171.551	2.083.101	0,6%
Enc. patrimoniais	625.770	624.275	624.505	625.130	625.160	624.910	624.928	624.928	624.928	624.928	624.928	624.928	7.499.551	2,0%
Enc. com depreciação e amortização	730.119	730.503	731.073	731.242	731.380	731.401	730.990	730.910	730.913	730.911	730.904	730.904	8.771.249	2,3%
Enc. com conservação de bens	296.825	368.265	517.042	496.397	396.400	449.663	409.663	698.276	413.233	399.413	398.409	399.409	5.242.995	1,4%
Enc. com taxas e associações	68.819	65.759	68.607	73.402	68.709	68.009	67.009	67.209	68.009	68.709	65.234	65.234	814.709	0,2%
Enc. legais	42.860	46.360	50.760	42.760	42.760	65.698	65.698	65.698	65.698	65.698	65.698	65.698	685.386	0,2%
Enc. com representação	110.409	145.347	296.509	326.184	297.064	303.839	312.377	312.800	289.551	301.245	313.890	279.790	3.289.006	0,9%
<b>2.4-DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>2.717.716</b>	<b>2.680.191</b>	<b>2.642.442</b>	<b>2.604.466</b>	<b>2.566.263</b>	<b>2.527.831</b>	<b>2.489.170</b>	<b>2.450.277</b>	<b>2.411.151</b>	<b>2.371.792</b>	<b>2.341.697</b>	<b>2.455.820</b>	<b>30.258.815</b>	<b>8,0%</b>
<b>3-SUPERAVIT / DÉFICIT</b>	<b>9.117.459</b>	<b>2.637.256</b>	<b>(1.605.411)</b>	<b>(1.549.232)</b>	<b>(1.469.813)</b>	<b>(389.829)</b>	<b>5.210.704</b>	<b>(951.229)</b>	<b>(1.107.014)</b>	<b>(1.015.611)</b>	<b>(938.959)</b>	<b>149.899</b>	<b>8.088.219</b>	<b>2,1%</b>