



UNISUL

FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DO SUL DE SANTA CATARINA

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

2 0 1 5

Dezembro / 2015

CORPO DIRETIVO

Fundação Universidade do Sul de Santa Catarina

Presidente: **Ailton Nazareno Soares**

Vice Presidente: **Fabian Martins Castro**

Secretário Executivo: **Marcelo José Jung Junior**

Procuradora Jurídica: **Tatiana Meneghel**

Controller: **Flávio Prá**

Universidade do Sul de Santa Catarina

Reitor: **Sebastião Salésio Herdt**

Vice Reitor: **Mauri Luiz Heerd**

Chefe de Gabinete da Reitoria: **Willian Correa Máximo**

Secretária-Geral dos Colegiados: **Mirian Maria de Medeiros**

Pró-Reitor de Ensino Pesquisa e Extensão: **Mauri Luiz Heerd**

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

Pró-Reitor de Desenvolvimento Institucional: **Luciano Rodrigues Marcelino**

Diretor do Campus Universitário de Tubarão: **Heitor Wensing Junior**

Diretor do Campus Universitário da Grande Florianópolis: **Hércules Nunes de Araújo**

Diretor do Campus Unisul Virtual: **Fabiano Ceretta**

Assessor de Promoção e Inteligência Competitiva: **Ildo Silva da Silva**

Assessor Jurídico: **Lester Marcantonio Camargo**

Contador: Flávio Prá
CPF 377.956.609-59
CRC-SC 12892/O-6

ÍNDICE

Comentários	4
Origens e Aplicações de Recursos	6
Indicadores	7
Resultado do Exercício – Geral	8
Execução Orçamentária de Investimentos	9
Resolução nº 63 /2015 – Concur	10

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE 2015

Impactadas pela instabilidade econômica nacional durante o exercício de 2015, as previsões projetadas acabaram influenciando os resultados de acordo com os principais comentários abaixo.

1. RECEITAS

As receitas totais da Fundação Universidade do Sul de Santa Catarina suplementaram o orçamento em R\$ 1,9 milhões, equivalente a 0,6%, conforme alguns destaques abaixo:

- a) **Receitas de Graduação:** as receitas dos cursos de graduação ficaram abaixo do orçamento em R\$ 11,5 milhões, equivalentes a 4,1%, tendo em conta a queda de matrículas planejadas e a suspensão da oferta de algumas turmas.
- b) **Receitas de Serviços:** Considerando que algumas ações não se realizaram nos volumes planejados, a receita nessa rubrica ficou abaixo do orçamento em R\$ 1,9 milhões.
- c) **Receitas de Programas e Projetos:** estas receitas ficaram R\$ 1,8 milhões abaixo do orçamento, considerando que alguns contratos tiveram suas realizações transferidas para 2016.
- d) **Inadimplência:** Houve uma melhora de performance na ordem de R\$ 5,4 milhões decorrente da qualificação da gestão operacional financeira.
- e) **Subvenções / Convênios:** ocorreu uma receita no valor de R\$ 810 mil, sem previsão orçamentária, sendo que R\$ 510 mil foi proveniente da renovação unificada do PAB no Campus Universitário de Tubarão.
- f) **Receitas Financeiras:** A melhora da gestão operacional financeira gerou um ganho adicional de 5,7 milhões nesta rubrica.
- g) **Resultado não Operacional:** ocorreu uma receita no valor de R\$ 2,5 milhões sem previsão orçamentária, proveniente do recebimento do aluguel da Unidade de Araranguá, neste exercício, referente aos últimos quatro anos.

2. CUSTOS E DESPESAS

Os custos e despesas ficaram acima da previsão orçamentária em R\$ 6,2 milhões. As principais rubricas que contribuíram para esse resultado foram as seguintes:

2.1 Gastos com Pessoal: os gastos com pessoal foram 2,3%, equivalentes a 4,2 milhões, provenientes basicamente do cumprimento dos acordos de dobras de férias e ajustes no quadro docente para enquadramento institucional às regras fixadas no e-Social.

2.2 Gastos Operacionais: ficaram R\$ 3,9 milhões abaixo do orçado e algumas rubricas merecem destaque:

- a) **Encargos com Divulgação:** este item ficou abaixo da previsão orçamentária em R\$ 2,1 milhões.
- b) **Encargos com Materiais:** esta rubrica ficou abaixo do orçamento em R\$ 908 mil, em decorrência da eficácia no cumprimento das metas estabelecidas.
- c) **Encargos com Representação:** ficou R\$ 1,5 milhão abaixo do orçamento, proveniente da eficaz gestão das demandas por viagens e melhor utilização das tecnologias de comunicação virtual.

3. SUPERÁVIT

O resultado operacional da Fundação Universidade do Sul de Santa Catarina, considerando os destaques acima mencionados, mesmo não atingindo o orçamento, registrou o valor positivo na ordem de R\$ 8,1 milhões, equivalente a 2,6%.

4. INVESTIMENTOS

O valor realizado em 2015 ficou acima do orçamento em R\$ 4,8 milhões, equivalente a 40% do planejado. A previsão orçamentária tinha como meta investir R\$ 11,9 milhões e foram investidos R\$ 16,7 milhões. Os principais investimentos no exercício foram destinados à Clínica de Odontologia na Pedra Branca (R\$ 3,2 milhões), atualização do parque de equipamentos didático-pedagógicos (R\$ 2,5 milhões), além da revitalização dos ambientes acadêmico e de aprendizagem, bem como as adequações das estruturas físicas às exigências dos bombeiros e de acessibilidade.

FUNDAÇÃO - UNIVERSIDADE DO SUL DE SANTA CATARINA
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE 2015

Em reais mil

ORIGENS

DESCRIÇÃO	ORÇADO	REALIZADO	% VAR
RECEITAS OPERACIONAIS	307.040	299.907	-2,3%
RECEITAS OP. COMPLEMENTARES	-	810	0,0%
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	2.499	0,0%
RECEITAS FINANCEIRAS	7.365	13.091	77,7%
SUBTOTAL	314.405	316.307	0,6%
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	8.524	8.059	-5,5%
TOTAL DAS ORIGENS	322.929	324.366	0,4%

APLICAÇÕES

DESCRIÇÃO	ORÇADO	REALIZADO	% VAR
DESPESAS COM PESSOAL	181.543	185.726	2,3%
DESPESAS OPERACIONAIS	106.168	102.209	-3,7%
DESPESAS FINANCEIRAS	14.183	20.217	42,5%
SUBTOTAL	301.894	308.152	2,1%
INVESTIMENTOS	11.901	16.761	40,8%
CAPITAL DE GIRO	9.134	(547)	-106,0%
TOTAL DAS APLICAÇÕES	322.929	324.366	0,4%

Indicadores

	Previsto	Real
SOBRE RECEITAS		
Pessoal	57,7%	58,7%
Gastos Operacionais	33,8%	32,3%
Despesas financeiras	4,5%	6,4%
Superávit / Déficit	4,0%	2,6%
Investimentos	3,8%	5,3%
Acervo Bibliográfico	0,3%	0,2%
Gastos com Divulgação	2,6%	1,9%
Investimentos em Pesquisa	2,6%	2,5%
PARTICIPAÇÃO NOS GASTOS		
Gastos diretos	69,7%	67,2%
Gastos Indiretos	30,3%	32,8%

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2015
RESULTADO DO EXERCÍCIO - GERAL

DESCRIÇÃO	ORÇAMENTO		REALIZADO		DESVIO	
	valor	(%)	valor	(%)	valor	(%)
1-RECEITAS	314.405	100,0%	316.307	100,0%	1.902	0,6%
1.1-RECEITAS OPERACIONAIS	315.212	100,3%	302.656	95,7%	(12.556)	-4,0%
Colégio Dehon	11.640	3,7%	12.520	4,0%	880	7,6%
Cursos de Graduação	281.502	89,5%	269.942	85,3%	(11.560)	-4,1%
Cursos de Pós-Graduação	10.300	3,3%	12.170	3,8%	1.870	18,2%
Cursos Sequenciais	36	0,0%	50	0,0%	14	0,0%
Serviços	5.416	1,7%	3.469	1,1%	(1.947)	-35,9%
Programas e Projetos	6.318	2,0%	4.505	1,4%	(1.813)	-28,7%
1.2-INADIMPLÊNCIA	(8.172)	-2,6%	(2.749)	-0,9%	5.423	-66,4%
1.3-RECEITAS OP.COMPL.	7.365	2,3%	13.901	4,4%	6.536	88,7%
Subvenções / Convênios	-	0,0%	810	0,3%	810	0,0%
Receitas Financeira	7.365	2,3%	13.091	4,1%	5.726	77,7%
1.4-RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	0,0%	2.499	0,8%	2.499	0,0%
2-CUSTOS E DESPESAS	301.894	96,0%	308.152	97,4%	6.258	2,1%
2.1-GASTOS COM PESSOAL	181.543	57,7%	185.726	58,7%	4.183	2,3%
Pessoal docente	70.668	22,5%	74.355	23,5%	3.687	5,2%
Pessoal administrativo	34.097	10,8%	33.803	10,7%	(294)	-0,9%
Pessoal Contratado	620	0,2%	598	0,2%	(22)	-3,5%
Encargos Sociais	49.143	15,6%	50.943	16,1%	1.800	3,7%
Enc. c/serviços profissionais	27.015	8,6%	26.027	8,2%	(988)	-3,7%
2.2-GASTOS OPERACIONAIS	106.168	33,8%	102.209	32,3%	(3.959)	-3,7%
Enc. do trabalho	2.144	0,7%	1.919	0,6%	(225)	-10,5%
Enc. capacitação de pessoal	1.368	0,4%	461	0,1%	(907)	-66,3%
Enc. c/assistência social	52.413	16,7%	53.394	16,9%	981	1,9%
Enc. c/divulgação	8.073	2,6%	5.917	1,9%	(2.156)	-26,7%
Enc. c/serviços públicos	7.630	2,4%	7.546	2,4%	(84)	-1,1%
Enc. c/materiais	7.913	2,5%	7.005	2,2%	(908)	-11,5%
Enc. c/transportes	1.478	0,5%	1.410	0,4%	(68)	-4,6%
Enc. patrimoniais	6.950	2,2%	8.826	2,8%	1.876	27,0%
Enc. c/depreciação/amortizações	8.524	2,7%	8.059	2,5%	(465)	-5,5%
Enc. c/conservação de bens	5.115	1,6%	4.343	1,4%	(772)	-15,1%
Enc. c/taxas e associações	414	0,1%	467	0,1%	53	12,8%
Enc. legais	808	0,3%	1.061	0,3%	253	31,3%
Enc. c/representação	3.338	1,1%	1.801	0,6%	(1.537)	-46,0%
2.3-DESPESAS FINANCEIRAS	14.183	4,5%	20.217	6,4%	6.034	42,5%
3-SUPERÁVIT	12.511	4,0%	8.155	2,6%	(4.356)	-34,8%

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - 2015

INVESTIMENTO

DESCRIÇÃO	ORÇAMENTO		REALIZADO		DESVIO	
	valor	(%)	valor	(%)	valor	(%)
Reitoria + Fundação			425	2,5%		
Institucional			5.953	35,5%		
Campus Univ. Tubarão			2.815	16,8%		
Campus Univ. Gde Florianópolis			6.414	38,3%		
Campus Unisul Virtual			1.154	6,9%		
TOTAL DE INVESTIMENTO ==>	11.901	100,0%	16.761	100,0%	4.860	40,8%

RESOLUÇÃO Nº 63/2016 – CONCUR, de 20 de abril de 2016.

*Aprova a Prestação de Contas
(Execução Orçamentária e
Demonstrações Contábeis) da
Fundação Unisul e de suas
mantidas, no exercício de 2015.*

O Presidente do Conselho Curador da Fundação Unisul, no uso das atribuições que lhe confere o art. 22, IV c/c art. 25, VI do Estatuto da Fundação Universidade do Sul de Santa Catarina,

Resolve:

Art. 1º Aprovar a Prestação de Contas (Execução Orçamentária e Demonstrações Contábeis) da Fundação Unisul e de suas mantidas, no exercício de 2015.

Art. 2º Fazer vigorar esta resolução na data de sua publicação.

João Olávio Falchetti
Presidente