



UFU

RELATÓRIO CONTÁBIL

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2º Trimestre - 2021



REITOR

Valder Steffen Júnior

PRÓ REITOR DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO

Darizon Alves de Andrade

DIRETOR DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA

Rafael Vidal Tavares

COORDENADOR DE CONTABILIDADE

William Rosa de Lima

EQUIPE TÉCNICA

Mariana Rodrigues Alves

Núbia Aparecida Rodrigues

Raquel Ribeiro Rocha

Rodrigo Tomaz Ramos

Terezinha Aparecida Da Costa

Victor de Carvalho Rezende

Xênia Guimarães de Barros



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

1 - ESTRUTURA DA UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU

A Universidade Federal de Uberlândia (UFU) é uma Fundação Pública, integrante da Administração Federal Indireta criada pelo Decreto Lei nº 762/69 e federalizada pela Lei nº 6.532/78. Tem como missão formar profissionais qualificados, produzir conhecimento e disseminar a ciência, a tecnologia, a inovação, a cultura e a arte na sociedade, por intermédio do ensino público e gratuito, da pesquisa e da extensão, visando à melhoria da qualidade de vida, à difusão dos valores éticos e democráticos, à inclusão social e o desenvolvimento sustentável.

A estrutura detalhada da Universidade Federal de Uberlândia, bem como outras informações e dados, está disponível no documento oficial anuário 2019. Acesso em: <http://www.proplad.ufu.br/tags/anuario>.





2 – BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis (DCON) consolidam as informações Patrimoniais, Orçamentárias e Financeiras da Fundação Universidade Federal de Uberlândia (FUFUB), Órgão 26274, Gestão 15260 fundação pública, integrante da Administração Federal Indireta, vinculada ao Ministério da Educação (MEC), composto pelas seguintes Unidades administrativas:

- **Universidade Federal de Uberlândia – UFU**, Unidade Gestora (UG) 154043, Unidade Orçamentária (UO) 26274 e CNPJ 25.648.387/0001-18; e
- **Hospital de Clínicas - HC**, Unidade Gestora (UG) 150233, Unidade Orçamentária (UO) 26396 e CNPJ 25.648.387/0002-07.

As Demonstrações Contábeis são elaboradas em consonância com a Lei 4.320/64, a Lei Complementar 101/00 (LRF), o Decreto-Lei 200/67, o Decreto 93.872/86 e alinhadas às diretrizes das Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC T SP), a estrutura Conceitual (NBC T SP 01 a 10) e (NBC T 16.6-R1 a 16.10); ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (IPSAS), bem como à normatização da Contabilidade Aplicada ao Setor Público editada pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

O objetivo principal das DCON é fornecer, aos diversos usuários, informações sobre a situação econômico-financeira da entidade, quais sejam: a sua situação patrimonial, o seu desempenho e os seus fluxos de caixa, em determinado período ou exercício financeiro. As demonstrações contábeis são formadas pelas seguintes peças:

I. Balanço Patrimonial (BP) - evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade, bem como os atos potenciais. Sendo composto por: a). Quadro Principal; b). Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes; c). Quadro das



Contas de Compensação (controle); e d). Quadro demonstrativo do Superávit/Déficit Financeiro.

II. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) - evidencia as alterações no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária e indica o resultado patrimonial do exercício.

III. Balanço Orçamentário (BO) - demonstra as receitas por categoria econômica e origem, especificando a previsão inicial, a atualizada, a receita realizada e o saldo. Demonstra, também, as despesas por categoria econômica e grupo de despesa, discriminando a dotação inicial, a atualizada, as despesas empenhadas, as liquidadas, as pagas e o saldo da dotação. Sendo composto por: a). Quadro Principal; b). Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e c). Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

IV. Balanço Financeiro (BF) - evidencia as receitas e despesas orçamentárias, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

V. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) - permite avaliar como a entidade obteve recursos para financiar suas atividades e como foram utilizados.

VI. Notas Explicativas (NE) - informações adicionais para facilitar a compreensão das demonstrações contábeis.

3 - RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

A União, administração centralizada do Governo Federal, adota a metodologia de Consolidação das Demonstrações Contábeis no momento da escrituração contábil, por meio dos critérios de compensação e de exclusão de itens das demonstrações que compensam ou eliminam, respectivamente, as transações realizadas entre as entidades que compõem o Orçamento Fiscal e da Seguridade Social – OFSS.



No Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP), essas operações são realizadas a partir da identificação das contas contábeis que possuem o quinto nível igual a 2 – Intra - OFSS. As regras de compensação são aplicadas às demonstrações: Balanço Patrimonial; Demonstrações das Variações Patrimoniais; Balanço Financeiro; e Demonstrações dos Fluxos de Caixa.

Em relação à consolidação do BF e da DFC, faz-se necessário um especial destaque em relação aos saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa quando comparados os saldos dessas demonstrações com os apresentados no BP. Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa do BF e da DFC são apresentados sem consolidação, enquanto que no BP ocorre a apresentação do valor consolidado, isto é, com a compensação entre ativos e passivos de quinto nível 2 – Intra. Isso decorre da dificuldade de segregação dos fluxos exibidos no BF e na DFC, em relação às operações de natureza “Intra”, visto que a lógica de consolidação do modelo PCASP é de saldo de contas e não de fluxos financeiros.

Conta Única do Governo Federal

A conta única, derivada do princípio de unidade de tesouraria (Decreto 93.872/86), é mantida no Banco Central do Brasil (BACEN), gerenciada pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e acolhe todas as disponibilidades financeiras da União, inclusive as da UFU. É subdividida em Conta Única Recursos Tesouro Nacional, Conta Única Recursos Previdenciários e Conta Única Recursos Dívida Pública. Assim, todas as receitas e despesas, orçamentárias e extraorçamentárias, isto é, todos os recebimentos e pagamentos são realizados e controlados em um único caixa.

Ajustes de Exercícios Anteriores

É uma prática contábil utilizada que compõem a linha de Resultados Acumulados do BP, composta pelo Resultado do Exercício e pelos Resultados de Exercícios anteriores, que recebe registros tanto positivos quanto diminutivos que afetam diretamente o Patrimônio Líquido do órgão, ou seja, sem transitar pelas contas de resultado, por se referir a exercícios encerrados. Cabe destacar que as contas de Ajustes de Exercícios Anteriores têm a finalida-



de registrar os efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a exercício anterior que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

Créditos Orçamentários x Recursos Financeiros

No contexto da Contabilidade Pública, os termos Crédito Orçamentário e Recurso Financeiro têm significados distintos. Crédito Orçamentário pode ser entendido como a autorização legislativa, através da Lei Orçamentária Anual (LOA), para a realização das despesas fixadas. Já o Recurso Financeiro, refere-se a caixa e equivalentes de caixa, numerário, dinheiro, valor arrecadado através das receitas estimadas também na LOA.

Execução orçamentária é a utilização dos créditos orçamentários (empenho). A execução financeira representa o fluxo (ingresso e saída) dos recursos financeiros. Ambas visando à realização dos subprojetos e/ou subatividades atribuídos às Unidades Orçamentárias pelo Orçamento. A execução orçamentária e financeira ocorre concomitantemente, por estarem atreladas uma a outra. Havendo o Crédito orçamentário e não existindo o recurso financeiro, não poderá ocorrer a despesa.

Restos a Pagar

Os Restos a Pagar (RAP) correspondem às despesas empenhadas, mas que não foram pagas até 31 de dezembro do exercício financeiro correspondente, por não ter havido a entrega, do produto ou a prestação do serviço, adquiridos. No encerramento de cada exercício financeiro, essas despesas devem ser registradas contabilmente como obrigações a pagar no exercício seguinte, os “resíduos passivos”; e serão financiadas, pagas, à conta de recursos arrecadados durante o exercício financeiro em que não ocorreu a emissão do empenho.

Na inscrição dos restos a pagar, estes são classificados em processados e não processados. Os restos a pagar processados referem-se a despesas empenhadas e liquidadas. Já os restos a pagar não processados referem-se a despesas empenhadas, mas ainda não liquidadas.

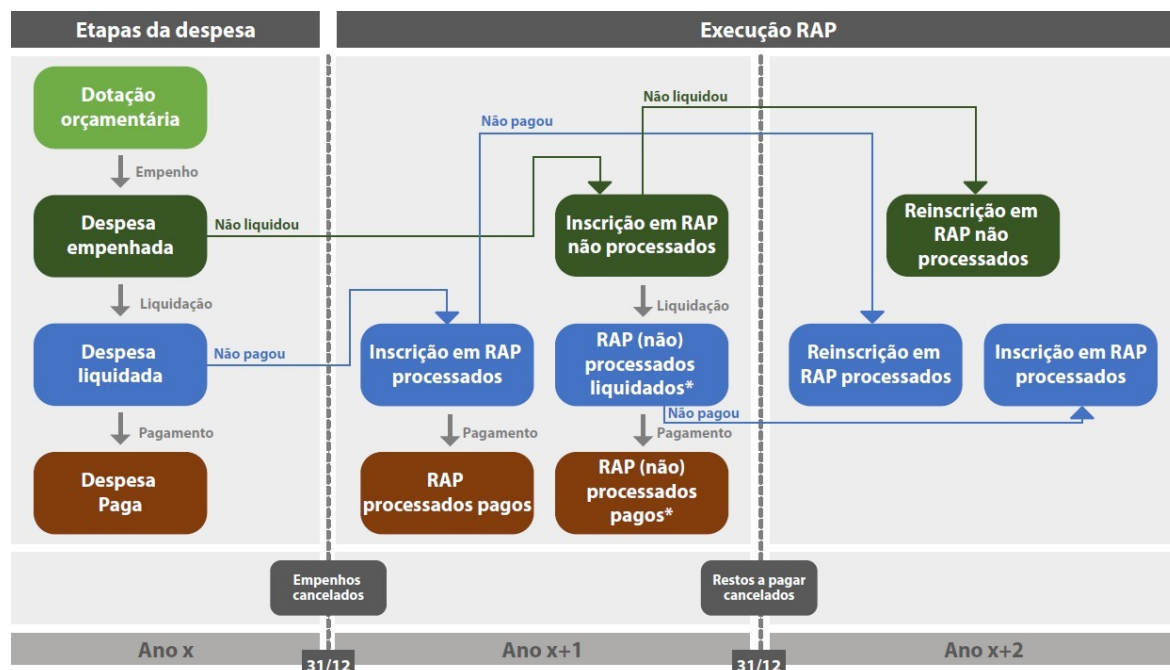
Fluxograma de Restos a Pagar



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021



Relatório de Avaliação dos Restos a Pagar - 2018 – www.tesouro.gov.br

Moeda funcional e saldos em Moedas estrangeiras

A moeda funcional da União é o Real. Os saldos em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional, empregando-se a taxa de câmbio vigente na data das demonstrações contábeis.

A única exceção se refere aos saldos iniciais de Caixa e Equivalentes de Caixa, no BF e na DFC, que utilizam a taxa vigente no dia 31 de dezembro do exercício anterior.

Caixa e Equivalentes de Caixa

Incluem dinheiro em caixa, conta única, demais depósitos bancários e aplicações de liquidez imediata. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor de custo e, quando aplicável, são acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo

Compreendem outros direitos a receber a curto prazo relacionado, principalmente com: (I) créditos não tributários; (II) adiantamentos; (III) depósitos efetuados e (IV) valores a



compensar. Os valores são mensurados e avaliados pelo valor original, acrescido das atualizações monetárias e juros.

Estoques

Compreendem somente produtos em almoxarifado (diversos materiais) para consumo nas atividades operacionais da Instituição. Os estoques são avaliados e mensurados da seguinte forma: (I) nas entradas, pelo valor de aquisição ou produção/construção; e (II) nas saídas, pelo custo médio ponderado.

Há possibilidade de redução de valores do estoque, mediante as contas para ajustes para perdas ou para redução ao valor de mercado, quando o valor registrado estiver superior ao valor de mercado.

Investimentos

São compostos pelas participações permanentes (ações-fração do capital social) adquiridas com fins de renda e/ou ganho de capital, que não são usados nas operações da instituição e que não serão vendidas em curto prazo. Quando há influência significativa, são mensurados e avaliados pelo método da equivalência patrimonial. Quando não há influência significativa, são mensurados e avaliados pelo método de custo, sendo reconhecidas as perdas prováveis apuradas em avaliações periódicas

Imobilizado

O imobilizado é composto pelos bens móveis e imóveis. É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos à depreciação, amortização ou exaustão (quando tiverem vida útil definida), bem como à redução ao valor recuperável e à reavaliação.

Os gastos posteriores à aquisição, construção ou produção são incorporados ao valor do imobilizado desde que tais gastos aumentem a vida útil do bem e sejam capazes de gerar benefícios econômicos futuros. Se os gastos não gerarem tais benefícios, eles são reconhecidos diretamente como variações patrimoniais diminutivas do período.

Intangíveis



Os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos, destinados à manutenção da atividade pública ou exercidos com essa finalidade, são mensurados ou avaliados com base no valor de aquisição ou de produção, deduzido o saldo da respectiva conta de amortização acumulada (quando tiverem vida útil definida) e o montante acumulado de quaisquer perdas do valor que tenham sofrido ao longo de sua vida útil por redução ao valor recuperável (impairment).

A maioria dos intangíveis está relacionada a Softwares, tanto de vida útil definida, os chamados softwares de prateleira, quanto de vida útil indefinida, que se referem aos sistemas desenvolvidos pela Instituição.

Depreciação, amortização ou exaustão de bens móveis.

A base de cálculo para a depreciação, a amortização e a exaustão é o custo do ativo imobilizado, compreendendo tanto os custos diretos como os indiretos.

Como regra geral a depreciação dos bens móveis deve ser iniciada a partir do primeiro dia do mês seguinte à data da colocação do bem em utilização. Porém, quando o valor do bem adquirido e o valor da depreciação no primeiro mês sejam relevantes, admite-se, em caráter de exceção, o cômputo da depreciação em fração menor do que um mês.

As informações da depreciação dos bens móveis utilizam os seguintes procedimentos para cálculo:

- Método das quotas constantes e
- Regras (vida útil e valor residual) estabelecidas na Macrofunção SIAFI 020330 Depreciação, amortização e exaustão na Administração Direta da União gerenciada pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN.

Depreciação de bens imóveis

As informações da depreciação dos bens imóveis são apuradas pelo Sistema de Gerenciamento do Patrimônio Imobiliário da União - SPIUnet, que é gerido pela Secretaria de Patrimônio da União – SPU.

O SPIUnet é um sistema de cadastro e controle de imóveis da União e de terceiros utilizados pelos Órgãos Federais, que mantém atualizado o valor patrimonial dos imóveis. O sistema é interligado ao SIAFI para o reconhecimento contábil das adições, baixas e transfe-



rências, exceto para a depreciação, que é encaminhada pela SPU à STN para ser registrada, contabilizada no SIAFI.

Para fins contábeis, após mensuração e lançamento nos sistemas corporativos da SPU, os valores dos bens imóveis de uso especial da União, autarquias e fundações públicas federais são:

I. Atualizados, a cada ano, na data base de 31 de dezembro, independentemente da classificação;

II. Reavaliados, aqueles nos quais:

a) Seja aplicado, a título de benfeitoria, valor percentual igual ou superior ao estipulado pela SPU;

b) Houver alteração de área construída, independentemente do valor investido e

c) Seja comprovada a ocorrência de quaisquer sinistros, tais como incêndio, desmoronamento, desabamento, arruinamento, dentre outros.

O valor depreciado dos bens imóveis da União, autarquias e fundações públicas federais é apurado mensalmente e automaticamente pelo sistema SPIUnet sobre o valor depreciável da aquisição, utilizando-se para tanto o Método da Parábola de Kuentzle e a depreciação será iniciada no mesmo dia que o bem for colocado em condições de uso.

O Método da Parábola de Kuentzle distribui a depreciação ao longo da vida útil da benfeitoria, segundo as ordenadas de uma parábola, apresentando menores depreciações na fase inicial e maiores na fase final, o que é compatível com o desgaste progressivo das partes de uma edificação, o cálculo é realizado de acordo com a seguinte equação:

$Kd = (n^2 - x^2) / n^2$, onde:

Kd = coeficiente de depreciação

n = vida útil da aquisição

x = vida útil transcorrida da aquisição.

Para fins de depreciação, a vida útil será definida com base no laudo de avaliação específico ou, na sua ausência, por parâmetros predefinidos pela SPU, segundo a natureza e características dos bens imóveis. Nos casos de bens reavaliados, independentemente do fundamento, a depreciação acumulada é zerada e reiniciada a partir do novo valor. O valor residual é estabelecido pela STN e comunicado à SPU.



Passivo

As obrigações são evidenciadas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos das variações monetárias e cambiais ocorridas até a data das demonstrações contábeis.

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o servidor tenha direito, aposentadorias, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações junto a fornecedores de matérias-primas, mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de Serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo.

Ativos e Passivos Contingentes

Os ativos e passivos contingentes não são reconhecidos nas demonstrações contábeis. Quando relevantes, são registrados em contas de controle e evidenciados em notas explicativas.

Demais Reservas

Compreende as reservas, não classificadas como reservas de capital ou de lucro, inclusive aquelas que terão seus saldos realizados por terem sido extintas pela legislação.

Resultados Acumulados

Compreende o saldo remanescente do superávit ou déficit acumulado da administração direta, autarquias, fundações e fundos.



Apuração do Resultado

No modelo PCASP, é possível a apuração dos seguintes resultados:

I. Resultado patrimonial

A apuração do resultado patrimonial consiste na confrontação das variações patrimoniais aumentativas (VPA) com as variações patrimoniais diminutivas (VPD) constantes da Demonstração das Variações Patrimoniais. A DVP evidencia as alterações (mutações) verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício que passa a compor o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial.

As VPD são reconhecidas quando for provável que ocorrerá decréscimos nos benefícios econômicos, implicando em saída de recursos ou em redução de ativos ou na assunção de passivos, seguindo a lógica do regime de competência. A exceção se refere às despesas oriundas da restituição de receitas tributárias e às transferências concedidas, que seguem a lógica do regime de caixa, o que é permitido de acordo com o modelo PCASP, em atendimento à Lei nº 4.320/1964.

A apuração do resultado se dá pelo encerramento das contas de VPA e VPD, em contrapartida a uma conta de apuração. Após esse processo, o resultado obtido é transferido para conta de Superávit/Déficit do Exercício, evidenciada no Patrimônio Líquido do órgão. O detalhamento do confronto entre VPA e VPD é apresentado na Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP). Com função semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) do setor privado, o resultado patrimonial apurado não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais do órgão.

II. Resultado orçamentário

O regime orçamentário da União segue o disposto na Lei nº 4.320/64. Desse modo, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas e as despesas nele legalmente empenhadas.

O resultado orçamentário, superávit ou déficit, representa o confronto entre as receitas orçamentárias realizadas e as despesas orçamentárias empenhadas, sendo apresenta-



do diretamente no Balanço Orçamentário. O déficit é apresentado junto às receitas a fim de demonstrar o equilíbrio do BO; enquanto que o superávit é apresentado junto às despesas.

O Balanço Orçamentário é estruturado para atender a um “ente público” e não para demonstrar as descentralizações/movimentações de créditos (Provisão e Destaque), pois os valores concedidos são iguais aos valores recebidos entre as unidades que compõem o ente. Entende-se por ente: União (OFSS), Estados, Distrito Federal e Municípios. Portanto, a concepção de ente pode gerar confusão no BO de órgãos e de UG. No Órgão a coluna “Dotação Inicial” e “Dotação Atualizada”, apresentará apenas as receitas próprias e ou os recursos vinculados. Caso o órgão não possua essas duas origens de receita, o BO demonstrará apenas a execução do crédito orçamentário, visualizada na coluna de “Despesas Empenhadas”.

Os créditos orçamentários recebidos pelo Órgão, provenientes de descentralizações, não são mais visualizados, desde 2011, no Balanço Orçamentário. A justificativa para retirada da movimentação de créditos orçamentários do BO foi a de que “crédito orçamentário” e “dotação orçamentária” não são sinônimos. Esta corresponde aos valores fixados na LOA para certa Unidade Orçamentária (UO); enquanto aqueles, correspondem aos valores executados (empenhados) no Órgão de um mesmo ente, independente da UO de origem.

Para identificar os créditos orçamentários recebidos e concedidos (Provisão e destaque), deve-se verificar a “Movimentação Orçamentária”. Portanto, os créditos recebidos ou concedidos não são adicionados ou deduzidos da coluna Provisão Atualizada.

Cabe ressaltar que o total da “Despesa Empenhada” superior ao total da “Dotação Inicial” ou “Dotação Atualizada” pode acontecer em qualquer órgão e não representa um erro. Significa que, além da sua dotação orçamentária, o órgão executou (empenhou) créditos orçamentários outro Órgão, ou seja, de dotação orçamentária de outra UO.

Da mesma forma que há a descentralização de crédito orçamentário, há a descentralização/transferência de recursos financeiros, o Repasse ligado ao destaque e o Sub-Repasse ligado a provisão.

III. Resultado Financeiro

O resultado financeiro representa o confronto entre ingressos e dispêndios, orçamentários e extraorçamentários, que ocorreram durante o exercício e alteraram as disponibilida-



des do órgão. Pelo Balanço Financeiro, é possível realizar a apuração do resultado financeiro. Esse resultado não deve ser confundido com o superávit ou déficit financeiro do exercício apurado no Balanço Patrimonial. Pela observância do princípio de caixa único, é possível, também, verificar o resultado financeiro na Demonstração dos Fluxos de Caixa – DFC, que apresenta as entradas e saídas de caixa e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

A DFC permite a análise da capacidade da entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Sua análise permite a comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais.

4 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 19/07/2021	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
ATIVO CIRCULANTE	126.445.612,82	122.458.116,20	PASSIVO CIRCULANTE	233.141.489,82	215.551.255,01
Caixa e Equivalentes de Caixa	107.054.412,86	94.261.344,56	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	89.942.899,14	80.794.275,54
Créditos a Curto Prazo	11.059.575,91	17.633.649,11	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	11.059.575,91	17.633.649,11	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	10.012.478,94	7.670.667,74
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	8.331.624,05	10.563.122,53	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	133.186.111,74	127.086.311,73
ATIVO NÃO CIRCULANTE	662.548.401,16	657.161.713,86	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	121.246,11	121.246,11
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	121.246,11	121.246,11
Estoques	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	217.715,04	217.715,04	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	217.715,04	217.715,04	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Avaliadas p/Método da Equivalência Patrimonial	217.715,04	217.715,04	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Resultado Diferido	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	233.262.735,93	215.672.501,12
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-		2021	2020
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Imobilizado	660.014.419,17	654.625.959,49	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	182.163.226,05	182.290.647,49	Demais Reservas	870.476,69	870.476,69
Bens Móveis	352.321.359,11	342.945.552,57	Resultados Acumulados	554.860.801,36	563.076.852,25
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-170.158.133,06	-160.654.905,08	Resultado do Exercício	-7.763.162,30	-34.563.697,34
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	563.076.852,25	583.823.964,14
Bens Imóveis	477.851.193,12	472.335.312,00	Ajustes de Exercícios Anteriores	-452.888,59	13.816.585,45
Bens Imóveis	534.107.478,43	527.847.147,68	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-56.256.285,31	-55.511.835,68	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	555.731.278,05	563.947.328,94
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	2.316.266,95	2.318.039,33			
Softwares	2.055.527,50	2.096.511,14			
Softwares	2.188.960,33	2.593.045,08			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-133.432,83	-496.533,94			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	260.739,45	221.528,19			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	305.217,39	261.689,67			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 19/07/2021	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-44.477,94	-40.161,48			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	788.994.013,98	779.619.830,06	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	788.994.013,98	779.619.830,06

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
ATIVO FINANCEIRO	107.054.412,86	94.261.344,56	PASSIVO FINANCEIRO	779.610.728,26	220.478.808,58
ATIVO PERMANENTE	681.939.601,12	685.358.485,50	PASSIVO PERMANENTE	125.050.526,97	125.846.986,70
SALDO PATRIMONIAL	115.667.241,25		SALDO PATRIMONIAL		433.294.034,78

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	100.700.035,52	105.110.999,41	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	455.958.689,70	453.805.424,87
Atos Potenciais Ativos	100.700.035,52	105.110.999,41	Atos Potenciais Passivos	455.958.689,70	453.805.424,87
Garantias e Contragarantias Recebidas	-	-	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	100.075.105,08	104.387.447,30	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	362.951,52	362.951,52
Direitos Contratuais	624.930,44	723.552,11	Obrigações Contratuais	455.595.738,18	453.442.473,35
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	100.700.035,52	105.110.999,41	TOTAL	455.958.689,70	453.805.424,87

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
Recursos Ordinários			-379.343.917,12
Recursos Vinculados			-293.212.398,28
Educação			-11.074.608,57
Seguridade Social (Exceto Previdência)			-145.489.377,83
Previdência Social (RPPS)			-90.558.220,38
Dívida Pública			-21.358.258,42
Alienação de Bens e Direitos			85.962,34
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog			-24.817.895,42
TOTAL			-672.556.315,40



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU							
BALANÇO PATRIMONIAL – BP				SEGUNDO TRIMESTRE de 2021 – Emissão em 01/07/2021 - R\$			
ATIVO		2021	2020	PASSIVO		2021	2020
ATIVO CIRCULANTE		126.445.612,82	122.458.116,20	PASSIVO CIRCULANTE		233.141.489,82	215.551.255,01
Caixa e Equivalentes de Caixa	N1	107.054.412,86	94.261.344,56	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	N7	89.942.899,14	80.794.275,54
Créditos a Curto Prazo	N2	11.059.575,91	17.633.649,11	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	N8	10.012.478,94	7.670.667,74
Estoques	N3	8.331.624,05	10.563.122,53	Demais Obrigações a Curto Prazo	N9	133.186.111,74	127.086.311,73
ATIVO NÃO CIRCULANTE		662.548.401,16	657.161.713,86	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		121.246,11	121.246,11
Investimentos	N4	217.715,04	217.715,04	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	N10	121.246,11	121.246,11
Participações Permanentes		217.715,04	217.715,04	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		233.262.735,93	215.672.501,12
Bens Móveis	N5	182.163.226,05	182.290.647,49	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N11		
Bens Móveis		352.321.359,11	342.945.552,57	Demais Reservas		870.476,69	870.476,69
(-) Depreciação Acum. de Bens Móveis		-170.158.133,06	-160.654.905,08	Resultados Acumulados		554.860.801,36	563.076.852,25
Bens Imóveis	N5	477.851.193,12	472.335.312,00	Resultado do Exercício = resultado patrimonial do período		-7.763.162,30	-34.563.697,34
Bens Imóveis		534.107.478,43	527.847.147,68	Resultados de Exercícios Anteriores		563.076.852,25	583.823.964,14
(-) Depreciação Amortização de Bens Imóveis		-56.256.285,31	-55.511.835,68	Ajustes de Exercícios Anteriores		-452.888,59	13.816.585,45
Intangível	N6	2.316.266,95	2.318.039,33	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		555.731.278,05	563.947.328,94
Softwares		2.055.527,50	2.096.511,14				
Softwares		2.188.960,33	2.593.045,08				
(-) Amortização Acumulada de Softwares		-133.432,83	-496.533,94				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		260.739,45	221.528,19				
Marcas, Direitos e Patentes Industriais		305.217,39	261.689,67				
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes		-44.477,94	-40.161,48				
TOTAL DO ATIVO		788.994.013,98	779.619.830,06	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		788.994.013,98	779.619.830,06



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES				N12			
ATIVO		2021	2020	PASSIVO		2021	2020
ATIVO FINANCEIRO		107.054.412,86	94.261.344,56	PASSIVO FINANCEIRO		779.610.728,26	220.478.808,58
ATIVO PERMANENTE		681.939.601,12	685.358.485,50	PASSIVO PERMANENTE		125.050.526,97	125.846.986,70
Total do Ativo (a)		788.994.013,98	779.619.830,06	Total do Passivo (b)		904.661.255,23	346.325.795,28
SALDO PATRIMONIAL (c) = (a) – (b)		-115.667.241,25	433.294.034,78				

QUADRO DE COMPENSAÇÕES	N13						
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		2021	2020	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		2021	2020
Direitos Conveniados e Outros Inst. Congêneres		100.075.105,08	104.387.447,30	Obrigações Conveniadas e Outros Inst. Congêneres		362.951,52	362.951,52
Direitos Contratuais		624.930,44	723.552,11	Obrigações Contratuais	N13	455.595.738,18	453.442.473,35
Total dos Atos Potenciais Ativos		100.700.035,52	105.110.999,41	Total dos Atos Potenciais Passivos		455.958.689,70	453.805.424,87

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL	N14	
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários		-379.343.917,12
Recursos Vinculados		-293.212.398,28
Educação		-11.074.608,57
Seguridade Social (Exceto Previdência)		-145.489.377,83
Previdência Social (RPPS)		-90.558.220,38
Dívida Pública		-21.358.258,42
Alienação de Bens e Direitos		85.962,34
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas		-24.817.895,42
TOTAL		-672.556.315,40



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2021

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
19/07/2021

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2021	2020
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	974.027.839,60	978.401.453,82
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	955.718,59	3.235.013,37
Venda de Mercadorias	228,00	102,50
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	955.490,59	3.234.910,87
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	87.497,41	86.769,28
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	87.497,41	86.769,28
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	951.730.367,18	954.612.972,66
Transferências Intragovernamentais	935.064.217,42	945.212.396,58
Transferências Intergovernamentais	167.800,00	153.000,00
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	16.498.349,76	9.247.576,08
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	20.722.915,29	19.917.759,37
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	545.800,98	1.781.855,73
Ganhos com Desincorporação de Passivos	20.177.114,31	18.135.903,64
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	531.341,13	548.939,14
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	8.576,07	53.611,49
Operações da Autoridade Monetária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2021

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMIÇÃO
19/07/2021

PÁGINA
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2021	2020
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	522.765,06	495.327,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	981.791.001,90	1.021.737.701,48
Pessoal e Encargos	439.594.398,48	434.776.844,39
Remuneração a Pessoal	347.935.856,59	347.707.132,81
Encargos Patronais	76.272.196,89	71.273.805,36
Benefícios a Pessoal	15.386.345,00	15.795.906,22
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	210.014.377,74	205.685.085,74
Aposentadorias e Reformas	182.777.225,75	178.471.025,44
Pensões	19.575.149,25	19.673.577,69
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	7.662.002,74	7.540.482,61
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	144.040.649,42	168.420.886,59
Uso de Material de Consumo	17.397.046,27	17.611.416,09
Serviços	116.475.346,73	136.995.110,38
Depreciação, Amortização e Exaustão	10.168.256,42	13.814.360,12
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	71.273,51	198.210,87
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	71.273,51	198.210,87
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	153.969.543,13	153.737.029,11
Transferências Intragovernamentais	150.457.606,05	151.967.474,29
Transferências Intergovernamentais	769.608,08	927.918,81
Transferências a Instituições Privadas	40.400,43	83.564,85
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	11.928,00	6.185,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	2.690.000,57	751.886,16
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	19.510.731,84	43.166.789,40
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	5.639,12	109,00
Incorporação de Passivos	19.071.196,63	43.123.970,58
Desincorporação de Ativos	433.896,09	42.709,82



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2021	PERIODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
-------------------	--

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

EMISSAO 19/07/2021	PAGINA 3
-----------------------	-------------

SUBTITULO	26274 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA - FUNDAÇÃO
-----------	--

ORGAO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
----------------	--------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2021	2020
Tributárias	18.466,33	734.497,14
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	11.567,87	2.429,23
Contribuições	6.898,46	732.067,91
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	14.571.561,45	15.018.358,24
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	14.195.652,84	14.057.601,57
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	375.908,61	960.756,67
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-7.763.162,30	-43.336.247,66

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2021	2020



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU			
DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - DVP			
SEGUNDO TRIMESTRE de 2021 – Emissão em 01/07/2021 - R\$			
		2021	2020
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		974.027.839,60	978.401.453,82
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	N15	955.718,59	3.235.013,37
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		87.497,41	86.769,28
Transferências e Delegações Recebidas		951.730.367,18	954.612.972,66
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	N16	20.722.915,29	19.917.759,37
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	N17	531.341,13	548.939,14
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	N18	981.791.001,90	1.021.737.701,48
Pessoal e Encargos		439.594.398,48	434.776.844,39
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		210.014.377,74	205.685.085,74
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		144.040.649,42	168.420.886,59
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		71.273,51	198.210,87
Transferências e Delegações Concedidas		153.969.543,13	153.737.029,11
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		19.510.731,84	43.166.789,40
Tributárias		18.466,33	734.497,14
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		14.571.561,45	15.018.358,24
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO		-7.763.162,30	-43.336.247,66



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 19/07/2021	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	5.586.913,00	5.586.913,00	1.566.101,78	-4.020.811,22
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	326.162,00	326.162,00	96.070,11	-230.091,89
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	302.485,00	302.485,00	-	-302.485,00
Valores Mobiliários	23.677,00	23.677,00	96.070,11	72.393,11
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receitas de Serviços	4.419.860,00	4.419.860,00	955.718,59	-3.464.141,41
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	4.419.860,00	4.419.860,00	955.718,59	-3.464.141,41
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	263.000,00	263.000,00	-	-263.000,00
Outras Receitas Correntes	577.891,00	577.891,00	514.313,08	-63.577,92
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	125.826,00	125.826,00	3.782,58	-122.043,42
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	452.065,00	452.065,00	510.530,50	58.465,50
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	522.252.615,00	522.252.615,00	167.800,00	-522.084.815,00
Operações de Crédito	522.192.185,00	522.192.185,00	-	-522.192.185,00
Operações de Crédito Internas	522.192.185,00	522.192.185,00	-	-522.192.185,00
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	60.430,00	60.430,00	-	-60.430,00
Alienação de Bens Móveis	60.430,00	60.430,00	-	-60.430,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	167.800,00	167.800,00
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 19/07/2021	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	527.839.528,00	527.839.528,00	1.733.901,78	-526.105.626,22
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	527.839.528,00	527.839.528,00	1.733.901,78	-526.105.626,22
DEFICIT			1.331.081.022,21	1.331.081.022,21
TOTAL	527.839.528,00	527.839.528,00	1.332.814.923,99	804.975.395,99
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM SUPERAVIT FINANCEIRO	-	-	-	-
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM EXCESSO DE ARRECADAÇÃO	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	1.439.180.719,00	1.433.427.517,00	1.332.718.413,79	752.897.798,91	647.590.291,53	100.709.103,21
Pessoal e Encargos Sociais	1.282.273.323,00	1.282.461.061,00	1.148.505.776,00	616.413.345,08	519.574.172,45	133.955.285,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	156.907.396,00	150.966.456,00	184.212.637,79	136.484.453,83	128.016.119,08	-33.246.181,79
DESPESAS DE CAPITAL	1.608.935,00	7.608.935,00	96.510,20	7.844,72	7.844,72	7.512.424,80
Investimentos	1.608.935,00	7.608.935,00	96.510,20	7.844,72	7.844,72	7.512.424,80
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	1.440.789.654,00	1.441.036.452,00	1.332.814.923,99	752.905.643,63	647.598.136,25	108.221.528,01
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.440.789.654,00	1.441.036.452,00	1.332.814.923,99	752.905.643,63	647.598.136,25	108.221.528,01
TOTAL	1.440.789.654,00	1.441.036.452,00	1.332.814.923,99	752.905.643,63	647.598.136,25	108.221.528,01



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 19/07/2021	PÁGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	43.033.563,69	42.342.262,86	28.127.350,64	26.466.854,63	37.204,30	58.871.767,62
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	43.033.563,69	42.342.262,86	28.127.350,64	26.466.854,63	37.204,30	58.871.767,62
DESPESAS DE CAPITAL	27.323.406,99	19.099.331,01	11.692.886,32	11.239.108,14	89.903,18	35.093.726,68
Investimentos	27.323.406,99	19.099.331,01	11.692.886,32	11.239.108,14	89.903,18	35.093.726,68
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	70.356.970,68	61.441.593,87	39.820.236,96	37.705.962,77	127.107,48	93.965.494,30

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	6.244,49	86.954.027,93	86.932.924,23	-	27.348,19
Pessoal e Encargos Sociais	-	82.771.120,32	82.771.120,32	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	6.244,49	4.182.907,61	4.161.803,91	-	27.348,19
DESPESAS DE CAPITAL	-	1.349.301,29	1.341.417,29	-	7.884,00
Investimentos	-	1.349.301,29	1.341.417,29	-	7.884,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	6.244,49	88.303.329,22	88.274.341,52	-	35.232,19



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU					
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - BO					
SEGUNDO TRIMESTRE de 2021 – Emissão em 01/07/2021 - R\$					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	N19	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES		5.586.913,00	5.586.913,00	1.566.101,78	-4.020.811,22
Receita Patrimonial		326.162,00	326.162,00	96.070,11	-230.091,89
Receitas de Serviços		4.419.860,00	4.419.860,00	955.718,59	-3.464.141,41
Transferências Correntes		263.000,00	263.000,00	-	-263.000,00
Outras Receitas Correntes		577.891,00	577.891,00	514.313,08	-63.577,92
RECEITAS DE CAPITAL		522.252.615,00	522.252.615,00	167.800,00	-522.084.815,00
Operações de Crédito		522.192.185,00	522.192.185,00	-	-522.192.185,00
Alienação de Bens		60.430,00	60.430,00	-	-60.430,00
Transferências de Capital		-	-	167.800,00	167.800,00
SUBTOTAL DE RECEITAS		527.839.528,00	527.839.528,00	1.733.901,78	-526.105.626,22
DEFICIT	N20			1.331.081.022,21	1.331.081.022,21
TOTAL		527.839.528,00	527.839.528,00	1.332.814.923,99	804.975.395,99

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	N21	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES		1.439.180.719,00	1.433.427.517,00	1.332.718.413,79	752.897.798,91	647.590.291,53	100.709.103,21
Pessoal e Encargos Sociais		1.282.273.323,00	1.282.461.061,00	1.148.505.776,00	616.413.345,08	519.574.172,45	133.955.285,00
Outras Despesas Correntes		156.907.396,00	150.966.456,00	184.212.637,79	136.484.453,83	128.016.119,08	-33.246.181,79
DESPESAS DE CAPITAL		1.608.935,00	7.608.935,00	96.510,20	7.844,72	7.844,72	7.512.424,80
Investimentos		1.608.935,00	7.608.935,00	96.510,20	7.844,72	7.844,72	7.512.424,80
TOTAL		1.440.789.654,00	1.441.036.452,00	1.332.814.923,99	752.905.643,63	647.598.136,25	108.221.528,01



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS				N22			
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES		43.033.563,69	42.342.262,86	28.127.350,64	26.466.854,63	37.204,30	58.871.767,62
Outras Despesas Correntes		43.033.563,69	42.342.262,86	28.127.350,64	26.466.854,63	37.204,30	58.871.767,62
DESPESAS DE CAPITAL		27.323.406,99	19.099.331,01	11.692.886,32	11.239.108,14	89.903,18	35.093.726,68
Investimentos		27.323.406,99	19.099.331,01	11.692.886,32	11.239.108,14	89.903,18	35.093.726,68
TOTAL		70.356.970,68	61.441.593,87	39.820.236,96	37.705.962,77	127.107,48	93.965.494,30

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS				N22	
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES		6.244,49	86.954.027,93	86.932.924,23	27.348,19
Pessoal e Encargos Sociais		-	82.771.120,32	82.771.120,32	-
Outras Despesas Correntes		6.244,49	4.182.907,61	4.161.803,91	27.348,19
DESPESAS DE CAPITAL		-	1.349.301,29	1.341.417,29	7.884,00
Investimentos		-	1.349.301,29	1.341.417,29	7.884,00
TOTAL		6.244,49	88.303.329,22	88.274.341,52	35.232,19



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 19/07/2021	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2021	2020	ESPECIFICAÇÃO	2021	2020
Receitas Orçamentárias	1.733.901,78	3.973.821,13	Despesas Orçamentárias	1.332.814.923,99	1.335.198.619,42
Ordinárias	-	-	Ordinárias	714.051.708,31	354.726.690,38
Vinculadas	1.746.159,07	7.359.724,71	Vinculadas	618.763.215,68	980.471.929,04
Previdência Social (RPPS)	-	-	Educação	8.532.894,52	340.738.329,60
Alienação de Bens e Direitos	150,00		Seguridade Social (Exceto Previdência)	456.761.187,15	354.465.853,85
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.746.009,07	7.359.724,71	Previdência Social (RPPS)	152.811.110,00	245.897.013,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-12.257,29	-3.385.903,58	Dívida Pública		11.684,00
			Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	658.024,01	39.359.048,59
Transferências Financeiras Recebidas	935.064.217,42	945.212.396,58	Transferências Financeiras Concedidas	150.457.606,05	151.967.014,29
Resultantes da Execução Orçamentária	894.969.573,88	909.356.885,52	Resultantes da Execução Orçamentária	148.134.467,44	151.108.673,64
Repasse Recebido	746.860.807,62	758.269.754,06	Repasse Concedido	25.701,18	21.542,18
Sub-repasse Recebido	148.108.766,26	151.087.131,46	Sub-repasse Concedido	148.108.766,26	151.087.131,46
Independentes da Execução Orçamentária	40.094.643,54	35.855.511,06	Independentes da Execução Orçamentária	2.323.138,61	858.340,65
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	38.099.520,14	35.112.786,27	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	2.303.247,88	794.519,63
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1.995.123,40	742.724,79	Demais Transferências Concedidas	11.438,75	63.438,02
Aporte ao RPPS	-	-	Movimento de Saldos Patrimoniais	8.451,98	383,00
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
			Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	685.653.650,52	674.074.780,35	Pagamentos Extraorçamentários	126.386.171,38	132.253.486,61
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	105.307.507,38	104.590.275,82	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	88.274.341,52	91.486.873,94
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	579.909.280,36	569.145.555,52	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	37.705.962,77	40.408.837,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	424.410,80	321.822,01	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	405.867,09	357.315,29
Outros Recebimentos Extraorçamentários	12.451,98	17.127,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	460,00
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	4.000,00	17.127,00	Demais Pagamentos		460,00
Arrecadação de Outra Unidade	8.451,98				
Saldo do Exercício Anterior	94.261.344,56	103.629.773,93	Saldo para o Exercício Seguinte	107.054.412,86	107.471.651,67
Caixa e Equivalentes de Caixa	94.261.344,56	103.629.773,93	Caixa e Equivalentes de Caixa	107.054.412,86	107.471.651,67
TOTAL	1.716.713.114,28	1.726.890.771,99	TOTAL	1.716.713.114,28	1.726.890.771,99



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU							
BALANÇO FINANCEIRO		SEGUNDO TRIMESTRE de 2021 – Emissão em 01/07/2021 - R\$					
INGRESSOS		2021	2020	DISPÊNDIOS		2021	2020
Receitas Orçamentárias		1.733.901,78	3.973.821,13	Despesas Orçamentárias		1.332.814.923,99	1.335.198.619,42
Ordinárias		-	-	Ordinárias		714.051.708,31	354.726.690,38
Vinculadas		1.746.159,07	7.359.724,71	Vinculadas		618.763.215,68	980.471.929,04
(-) Deduções da Receita Orçamentária	N23	-12.257,29	-3.385.903,58				
Transferências Financeiras Recebidas		935.064.217,42	945.212.396,58	Transferências Financeiras Concedidas		150.457.606,05	151.967.014,29
Resultantes da Execução Orçamentária		894.969.573,88	909.356.885,52	Resultantes da Execução Orçamentária		148.134.467,44	151.108.673,64
Independentes da Execução Orçamentária		40.094.643,54	35.855.511,06	Independentes da Execução Orçamentária		2.323.138,61	858.340,65
Recebimentos Extraorçamentários		685.653.650,52	674.074.780,35	Pagamentos Extraorçamentários		126.386.171,38	132.253.486,61
Inscrição dos Restos a Pagar Processados		105.307.507,38	104.590.275,82	Pagamento dos Restos a Pagar Processados		88.274.341,52	91.486.873,94
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados		579.909.280,36	569.145.555,52	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados		37.705.962,77	40.408.837,38
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		424.410,80	321.822,01	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		405.867,09	357.315,29
Outros Recebimentos Extraorçamentários		12.451,98	17.127,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	460,00
Saldo do Exercício Anterior		94.261.344,56	103.629.773,93	Saldo para o Exercício Seguinte		107.054.412,86	107.471.651,67
Caixa e Equivalentes de Caixa		94.261.344,56	103.629.773,93	Caixa e Equivalentes de Caixa		107.054.412,86	107.471.651,67
TOTAL		1.716.713.114,28	1.726.890.771,99	TOTAL		1.716.713.114,28	1.726.890.771,99



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2021	PERIODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 19/07/2021	PAGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	26274 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA - FUNDAÇÃO
ORGAO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

	2021	2020
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	25.337.910,73	13.745.511,88
INGRESSOS	937.230.981,98	949.508.039,72
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	8.576,07	147.112,90
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	955.718,59	3.087.900,47
Remuneração das Disponibilidades	87.494,04	91.992,55
Outras Receitas Derivadas e Originárias	514.313,08	493.815,21
Transferências Recebidas	167.800,00	153.000,00
Intergovernamentais	167.800,00	153.000,00
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	167.800,00	153.000,00
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	935.497.080,20	945.534.218,59
Ingressos Extraorçamentários	424.410,80	321.822,01
Transferências Financeiras Recebidas	935.064.217,42	945.212.396,58
Arrecadação de Outra Unidade	8.451,98	-
DESEMBOLSOS	-911.893.071,25	-935.762.527,84
Pessoal e Demais Despesas	-685.153.122,88	-711.449.179,24
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-4.200,00	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-187.627.498,69	-191.430.655,31
Saúde	-78.496.191,04	-75.068.285,83
Trabalho	-	-
Educação	-418.249.877,95	-444.090.444,10
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-672.879,20	-876.921,00
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2021	PERIODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 19/07/2021	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ORGAO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

	2021	2020
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-106.476,00	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	4.000,00	17.127,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-75.876.475,23	-71.988.559,02
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-75.044.272,72	-70.970.890,36
Outras Transferências Concedidas	-832.202,51	-1.017.668,66
Outros Desembolsos Operacionais	-150.863.473,14	-152.324.789,58
Dispêndios Extraorçamentários	-405.867,09	-357.315,29
Transferências Financeiras Concedidas	-150.457.606,05	-151.967.014,29
Demais Pagamentos	-	-460,00
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-12.544.842,43	-9.903.634,14
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-12.544.842,43	-9.903.634,14
Aquisição de Ativo Não Circulante	-12.538.295,10	-9.615.128,49
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-6.547,33	-288.505,65
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	12.793.068,30	3.841.877,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	94.261.344,56	103.629.773,93
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	107.054.412,86	107.471.651,67



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU			
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA			
SEGUNDO TRIMESTRE de 2021 – Emissão em 01/07/2021 - R\$			
		2021	2020
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		25.337.910,73	13.745.511,88
INGRESSOS		937.230.981,98	949.508.039,72
Receita Patrimonial		8.576,07	147.112,90
Receita de Serviços		955.718,59	3.087.900,47
Remuneração das Disponibilidades		87.494,04	91.992,55
Outras Receitas Derivadas e Originárias		514.313,08	493.815,21
Transferências Recebidas		167.800,00	153.000,00
Outros Ingressos Operacionais		935.497.080,20	945.534.218,59
DESEMBOLSOS		-911.893.071,25	-935.762.527,84
Pessoal e Demais Despesas		-685.153.122,88	-711.449.179,24
Transferências Concedidas		-75.876.475,23	-71.988.559,02
Outros Desembolsos Operacionais		-150.863.473,14	-152.324.789,58
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		-12.544.842,43	-9.903.634,14
INGRESSOS		-	-
DESEMBOLSOS		-12.544.842,43	-9.903.634,14
Aquisição de Ativo Não Circulante		-12.538.295,10	-9.615.128,49
Outros Desembolsos de Investimentos		-6.547,33	-288.505,65
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	-
INGRESSOS		-	-
DESEMBOLSOS		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N24	12.793.068,30	3.841.877,74
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		94.261.344,56	103.629.773,93
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		107.054.412,86	107.471.651,67



5 – NOTAS EXPLICATIVAS

Nota 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa contempla os valores em bancos para saldar dívidas, para possíveis aplicações financeiras e para devoluções. São compostos por rendimentos de aplicações financeiras com livre movimentação, por depósitos devolutivos, por recursos de convênios e por recursos financeiros oriundos do Tesouro Nacional.

A redução de 6,18 no saldo da conta Recursos da Conta Única Aplicados refere-se a saldo líquido da movimentação de resgates, rendimentos dos recursos de convênios e aplicações. No período houve maior resgates para pagamento de fornecedores que aplicações referente a rendimentos da conta única. As plicações refere-se exclusivamente a receitas próprias da Universidade. Os valores arrecadados pelo Hospital de Clínicas - HC foram transferidos para a EBSERH onde o orçamento do HC está vinculado conforme a Lei 13.978/2020 – LOA.

Em Demais contas – Caixa Econômica Federal o aumento refere-se a entrada de valores referente a caução de início de contratos. Os depósitos são valores de terceiros – caução e garantias de contratos administrativos.

A redução na conta Limite de Saque com vinculação de Pagamento decorre da movimentação líquida entre a liberação de recursos pelo Tesouro nacional e o volume de pagamentos realizados até junho de 2021.

A conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento – Ordem de Pagamento (OP), trata-se da transferência de recurso da conta Limite de saque com vinculação de pagamento para a conta Limite de saque com vinculação de pagamento – Ordem de pagamento. O valor nesta conta já está comprometido com algum pagamento. O valor apresentado trata-se em grande parte de recurso reservado, OP emitidas no último dia útil de junho de 2021 para pa-



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

gamento de folha de pessoal. Como a OB é gerada no dia seguinte a OP o valor fica nesta conta até a geração da OB.

Tabela 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
CTU - RECURSOS DA CONTA UNICA APLICADOS	2.197.380,73	2.342.077,17	-6,18	2,05
DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL	388.901,12	370.670,32	4,92	0,36
LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS	2.568.282,81	4.531.533,76	-43,32	2,40
LIM DE SAQUE C/VINC.PAGTO- ORDEM PAGTO - OFSS	101.899.848,20	87.017.063,31	17,10	95,19
Total	107.054.412,86	94.261.344,56	13,57	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Nota 02 – Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber no curto prazo, realizáveis até doze meses da data das demonstrações contábeis, por transações, por antecipações e por adiantamentos concedidos, essencialmente relativos a direitos, auxílios e benefícios de pessoal.

Salários e ordenados - pagamento antecipado refere-se a adiantamento a pessoal relativo à remuneração no período de férias, quando o servidor opta pelo adiantamento do salário no gozo de férias.

O valor do adiantamento de férias refere-se a saldo do confronto da apropriação, do ativo adiantamento de férias com o passivo férias a pagar. A variação de valor no período, decorre da quantidade de solicitações de adiantamento de férias, sendo esta uma opção de escolha dos servidores.

Adiantamento concedido R\$ 4.000,00 refere-se a valores de adiantamentos concedidos a servidor, pendente de prestação de contas relativos a suprimento de fundos ou a execução de pagamentos antecipados por meio de cartão de pagamento do governo federal. São 3 servidores, com a apropriação de suprimento de fundos para aquisição de material de consumo e serviços da prefeitura universitária nos Campi Santa Mônica, Patos de Minas e Monte Carmelo.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

O valor de R\$ 4.172,82 trata-se dos rendimentos positivos de valores que foram aplicados na CTU junto a Coordenação Financeira do Tesouro Nacional (COFIN) e que serão transferidos para a Conta Única sobre o controle da Universidade.

Tabela 2 - Créditos a Curto Prazo

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Adiantamento de ferias	8.982.392,87	8.486.967,42	5,84	76,74
Salários e ordenados - pagamento antecipado	1.694.776,66	1.298.255,39	30,54	11,74
13 salario - adiantamento	374.233,56	7.777.844,40	-95,19	70,33
Adiantamento concedido	4.000,00	0,00	--	0,00
Remuneração recursos aplic na ctu a receber	4.172,82	4.169,45	0,08	0,04
Valores a rec por devolução desp. Estornadas	0,00	365,61	-100,00	0,00
Adiantamento - termo execução descentralizada	0,00	66.046,84	-100,00	0,60
Total	11.059.575,91	17.633.649,11	-37,28	159,44

Fonte: Tesouro Gerencial

Nota 03 - Estoques

Trata-se de materiais de consumo, cujo valor total representa o somatório dos saldos das contas de almoxarifado referente aos materiais adquiridos para atender à necessidade corrente da instituição.

A redução em material farmacológico ocorreu em virtude da adoção de protocolos de segurança para o enfrentamento da pandemia da Covid-19.

A redução em diversos itens de material de consumo foi ocasionada em virtude da suspensão de diversas atividades, como aulas e atividades administrativas em virtude do isolamento social para enfrentamento da pandemia de Covid-19.

O aumento de 684% no item Material para áudio, vídeo e foto ocorreu em virtude da aquisição deste tipo de equipamento, em especial, webcam e headset para atender toda a institui-



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

ção devido ao aumento de reuniões online acarretadas pelo trabalho administrativo e aulas remotas.

Tabela 3 - Estoques

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
MATERIAL HOSPITALAR	3.152.020,61	2.843.911,81	10,83	37,83
MATERIAL FARMACOLOGICO	2.331.811,26	5.541.951,74	-57,92	27,99
MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	898.511,87	876.690,40	2,49	10,78
MATERIAL DE EXPEDIENTE	288.785,26	239.544,79	20,56	3,47
MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	226.582,21	231.577,92	-2,16	2,72
MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO	223.791,38	191.914,63	16,61	2,69
MATERIAL P/ MANUT.DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES	184.928,45	187.660,38	-1,46	2,22
MATERIAL ODONTOLOGICO	100.373,90	106.605,10	-5,85	1,20
MATERIAL P/ MANUTENCAO DE BENS MOVEIS	85.203,11	86.243,77	-1,21	1,02
MATERIAL P/ AUDIO, VIDEO E FOTO	76.508,00	7.930,56	864,72	0,92
MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZACAO	76.218,52	103.085,68	-26,06	0,91
MATERIAL DE COPA E COZINHA	30.695,67	36.777,05	-16,54	0,37
ALIMENTOS PARA ANIMAIS	10.344,14	16.931,03	-38,90	0,12
SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	9.072,00	11.952,00	-24,10	0,11
MATERIAL LABORATORIAL	8.733,10	16.912,55	-48,36	0,10
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	8.694,60	42.730,10	-79,65	0,10
GENEROS DE ALIMENTACAO	5.132,74	12.005,03	-57,25	0,06
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	4.710,58	4.710,58	0,00	0,06
MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	3.168,00	0,00	--	0,04
FERRAMENTAS	2.068,48	2.087,41	-0,91	0,02
GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	700,00	700,00	0,00	0,01
MATERIAL QUIMICO	180,00	1.200,00	-85,00	0,00
MATERIAIS DE CONSUMO EM TRANSITO	160.719,29	0,00	--	1,93
ANIMAIS	442.670,88	0,00	--	5,31
Total	8.331.624,05	10.563.122,53	-21,13	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Nota 04 - Investimentos

Trata-se de ações por participação avaliada por equivalência patrimonial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 4 - Investimentos - Composição

CNPJ	Empresa	30/jun/21	31/dez/20	AV
71.208.516/0001-74	Algar Telecom S/A	214.470,40	214.470,40	98,51
25.632.183/0001-99	Cooperativa Agropecuária Limitada de Uberlândia (CALU)	3.242,64	3.242,64	1,49
00.001.180/0001-26	Centrais Elétricas Brasileiras S/A	2,00	2,00	0,00
Total		217.715,04	217.715,04	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Nota 05 – Imobilizado

Bens Móveis em Almojarifado – Estoque interno trata-se de registros internos para conferência de conformidade para posterior tombamento e alocação as unidades requisitantes, conforme processo 23117.045828/2020-37 acessível em www.ufu.br/sei.

O item armamento trata-se de um revólver Taurus calibre-32 e uma espingarda, marca CBC calibre32, adquirido por comodato em 1977. Os referidos itens em anos anteriores estavam registrados na conta 897211000 – Comodato de bens recebidos e a partir de 2020 foram re-classificados para a conta 123110900 – Armamentos.

Tabela 5 - Bens Móveis

	Item	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	Equipam/utensilios medicos,odonto,lab e hosp	142.530.374,98	139.555.600,56	2,13	40,40
	Maquinas, utensilios e equipamentos diversos	16.050.002,76	15.708.096,68	2,18	4,55
	Aparelhos de medicaao e orientacao	13.596.590,34	12.974.847,02	4,79	3,85
	Maquinas e equipamentos energeticos	9.158.849,05	8.768.913,61	4,45	2,60
	Maquinas e utensilios agropecuario/rodoviario	4.025.158,63	3.771.863,65	6,72	1,14
	Equipamentos hidraulicos e eletricos	3.791.998,34	3.739.332,84	1,41	1,07
	Equipamento de protecao, seguranca e socorro	2.444.502,45	2.419.073,05	1,05	0,69
	Maquinas, ferramentas e utensilios de oficina	2.171.504,31	2.097.888,10	3,51	0,62
	Maquinas e equipamentos graficos	2.071.232,16	2.071.232,16	0,00	0,59
	Aparelhos e equipamentos de comunicacao	1.985.877,52	1.982.173,39	0,19	0,56
	Maquinas e equipamentos industriais	1.961.862,66	1.863.818,44	5,26	0,56
	Equipamentos, pecas e acessorios aeronauticos	1.115.851,06	1.121.508,06	-0,50	0,32
	Aparelho e equipamento p/esportes e diversoes	1.104.315,91	1.102.365,91	0,18	0,31
Bens de Informática	Equip de tecnolog da infor e comunicacao/tic	78.453.683,74	74.848.663,26	4,82	22,24
Móveis e Utensílios	Aparelhos e utensilios domesticos	32.756.882,00	32.459.714,77	0,92	9,29



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Material Cultural, Educacional e de Comunicação	Maquinas e utensilios de escritorio	5.049.528,03	4.849.711,12	4,12	1,43
	Mobiliario em geral	311.410,33	311.132,43	0,09	0,09
	Equipamentos para audio, video e foto	13.747.209,97	13.290.790,47	3,43	3,90
	Colecoes e materiais bibliograficos	10.998.257,47	10.889.718,16	1,00	3,12
	Instrumentos musicais e artisticos	506.984,02	503.529,02	0,69	0,14
	Obras de arte e pecas para exposicao	21.980,02	21.980,02	0,00	0,01
	Discotecas e filmotecas	3.064,00	3.243,21	-5,53	0,00
Veículos	Veiculos de tracao mecanica	8.327.029,78	8.327.029,78	0,00	2,36
	Veiculos em geral	115.287,14	115.287,14	0,00	0,03
Armamentos	Armamentos	0,02	0,02	0,00	0,00
Semoventes e Equipamentos de Montaria	Semoventes	7.000,00	133.117,28	-94,74	0,00
Bens Móveis em Almoxarifado	Estoque interno	14.922,42	14.922,42	0,00	0,00
Estoques De Produtos Para Pesquisa E Ensino	Animais	442.670,88	0,00	--	0,13
Total		352.764.029,99	182.290.647,49	93,52	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Do total de Bens Móveis, 57,75% refere-se a Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, o qual é composto por diversos itens. Cabe destacar que os Equipamentos, Utensílios Médicos, Odontológicos, Laboratoriais e Hospitalares correspondem a 70% dos equipamentos registrados. Este volume expressivo se justifica pelo fato da Universidade manter em sua estrutura 3 Hospitais Universitários que oferecem diversos cursos na área da saúde, tais como: Medicina, Odontologia, Enfermagem, Fisioterapia, Veterinária e outros, além da Escola Técnica de Saúde. Soma-se também a prestação de serviços de saúde que atende a população das regiões Triângulo Mineiro, Pontal e Alto Paranaíba.

Tabela 6 - Bens móveis – Depreciação Acumulada - Composição

Conta Contábil	Saldo contábil Bruto jun/2021	Depreciação Acumulada	Saldo contábil Líquido jun/2021
APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO	13.596.590,34	(4.948.990,79)	8.647.599,55
APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO	1.985.877,52	(1.236.584,13)	749.293,39
EQUIPAM/UTENSILIOS MEDICOS,ODONTO,LAB E HOSP	142.530.374,98	(49.259.349,49)	93.271.025,49
APARELHO E EQUIPAMENTO P/ESPORTES E DIVERSOES	1.104.315,91	(545.890,38)	558.425,53
EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO	2.444.502,45	(821.642,16)	1.622.860,29
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS	1.961.862,66	(481.115,72)	1.480.746,94



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS	9.158.849,05	(4.185.928,83)	4.972.920,22
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS	2.071.232,16	(446.687,24)	1.624.544,92
MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA	2.171.504,31	(985.584,77)	1.185.919,54
EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS AERONAUTICOS	1.115.851,06	(134.301,79)	981.549,27
MAQUINAS E UTENSILIOS AGROPECUARIO/RODOVIARIO	4.025.158,63	(1.922.775,61)	2.102.383,02
EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS	3.791.998,34	(1.740.758,89)	2.051.239,45
MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	16.050.002,76	(8.338.044,09)	7.711.958,67
EQUIP DE TECNOLOG DA INFOR E COMUNICACAO/TIC	78.453.683,74	(57.498.369,77)	20.955.313,97
APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS	5.049.528,03	(1.731.757,70)	3.317.770,33
MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO	311.410,33	(172.651,11)	138.759,22
MOBILIARIO EM GERAL	32.756.882,00	(20.759.978,15)	11.996.903,85
COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS	10.998.257,47	(6.025.905,48)	4.972.351,99
DISCOTECAS E FILMOTECAS	3.064,00	(3.244,77)	(180,77)
INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS	506.984,02	(135.909,85)	371.074,17
EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO	13.747.209,97	(4.802.894,01)	8.944.315,96
OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO	21.980,02	--	--
VEICULOS EM GERAL	115.287,14	(62.924,16)	52.362,98
VEICULOS DE TRACAO MECANICA	8.327.029,78	(3.911.174,15)	4.415.855,63
ESTOQUE INTERNO	14.922,42	--	--
ARMAMENTOS	0,02	(0,02)	0,00
SEMOVENTES	7.000,00	(5.670,00)	1.330,00
Total	352.321.359,11	-170.158.133,06	182.126.323,61

Fonte: Tesouro Gerencial

Bens imóveis são bens vinculados ao solo e que não podem ser retirados sem destruição ou dano, destinados ao uso e que a entidade não esteja explorando comercialmente.

Tabela 7 - Bens Imóveis - Composição

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Bens de Uso Especial	440.892.808,33	440.892.808,33	0,00	82,55
Bens Imóveis em Andamento	93.214.670,10	86.954.339,35	7,20	17,45
Valor Contábil Bruto	534.107.478,43	527.847.147,68	1,19	100,00
Depreciação Acumulada	-56.256.285,31	-55.511.835,68	1,34	-10,53
Valor Contábil Líquido	477.851.193,12	472.335.312,00	1,17	89,47

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Bens Imóveis de Uso Especial - São imóveis que se destinam à execução de Serviços administrativos ou à prestação de Serviços públicos em geral.

Tabela 8 - Bens de Uso Especial - Composição

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AV 2021
Imóveis de Uso Educacional	387.380.671,26	387.380.671,26	87,86
Hospitais	28.591.083,44	28.591.083,44	6,48
Edifícios	8.889.265,73	8.889.265,73	2,02
Terrenos, Glebas	5.890.034,29	5.890.034,29	1,34
Imóveis Residenciais e Comerciais	5.428.936,61	5.428.936,61	1,23
Fazendas, Parques e Reservas	4.050.365,57	4.050.365,57	0,92
Estacionamentos e Garagens	390.021,23	390.021,23	0,09
Museus e Palácios	272.430,20	272.430,20	0,06
Total Contábil Bruto	440.892.808,33	440.892.808,33	100,00
Depreciação acumulada	-56.256.285,31	-55.511.835,68	—
Total Contábil Líquido	384636523,02	385380972,65	--

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 9 - Bens Imóveis – Depreciação Acumulada

Conta Contábil	Saldo contábil bruto jun/2021	Depreciação Acumulada	Saldo contábil Líquido jun/2021
Imóveis de Uso Educacional	387.380.671,26	(54.344.114,21)	333.036.557,05
Hospitais	28.591.083,44	(679.726,53)	27.911.356,91
Edifícios	8.889.265,73	(746.840,22)	8.142.425,51
Imóveis Residenciais e Comerciais	5.428.936,61	(431.165,05)	4.997.771,56
Fazendas, Parques e Reservas	4.050.365,57	(17.521,50)	4.032.844,07
Estacionamentos e Garagens	390.021,23	(32.714,16)	357.307,07
Museus e Palácios	272.430,20	(4.203,64)	268.226,56
Total	435.002.774,04	(56.256.285,31)	378.746.488,73

Bens Imóveis em andamento trata-se de obras em andamento. O aumento de 16,88% no período refere-se a conclusão de etapas das obras conforme medições no período. Por exemplo, a obra Bloco 8DJU – Ampliação do Hospital de Clínicas ocorreu 3 medições/conclusões no período.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 10 - Bens Imóveis em Andamento - Composição

Item	31/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Bloco 8dju - Ampliacao Hospital De Clinica HC	48.432.776,80	45.412.003,00	6,65	51,96
Bloco 1jcp - Campus Do Pontal	18.721.225,13	17.563.630,95	6,59	20,08
Bloco 1apm - Campus Patos De Minas	12.264.301,67	11.656.753,11	5,21	13,16
Ref. e Adap. Sanitarios Monica, Umu, Ed Fis.	5.443.824,84	5.443.824,84	0,00	5,84
Bloco 1acg - Laboratorios De Pesquisa Gloria	2.699.999,90	2.699.999,90	0,00	2,90
Centro De Medicina Nuclear - Campus Umuarama	1.864.300,98	1.780.175,98	4,73	2,00
Construcao De Geradores De Energia Solar	1.620.383,29	792.195,84	104,54	1,74
Ampliacao No Bloco 3nsm	751.501,58	648.536,51	15,88	0,81
Centro De Educacao E Adm Hc Ufu - Umuarama	726.837,00	497.795,23	46,01	0,78
Execucao Da Ampliacao Do Bloco 3nsm	649.619,29	459.423,99	41,40	0,70
Quadra Poliesportiva E Campo De Futebol-Pontal	39.899,62	0,00	--	0,04
Total	93.214.670,10	86.954.339,35	7,20	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Nota 06 – Intangível

Ativos intangíveis com vida útil indefinida não são amortizados, mas são testados anualmente em relação a perdas por redução ao valor recuperável, individualmente ou no nível da unidade geradora de caixa. A avaliação de vida útil indefinida é revisada anualmente para determinar se essa avaliação continua a ser justificável. Caso contrário, a mudança na vida útil de indefinida para definida é feita de forma prospectiva.

Os softwares são tratados como ativos imobilizados ou intangíveis conforme Pronunciamento Técnico CPC 04 (R1) do Comitê de Pronunciamentos Contábeis e da Resolução CFC 1303/10 do Conselho Federal de Contabilidade.

O Método de amortização utilizado para o ativo intangível é o das Quotas Constantes. O aumento de 24,86% no item Marcas, Direitos, Patentes refere-se a vários registros de Marcas e Patentes junto ao Instituto Nacional de Propriedade Industrial – INPI pela Agência Intelecto da UFU.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 11 - Intangível - Composição

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Software com Vida Útil Definida	166.822,18	577.454,26	-71,11	6,69
Software com Vida Útil Indefinida	2.022.138,15	2.015.590,82	0,32	81,07
Marcas, Direitos, Patentes - Vida Útil Definida	86.566,50	86.566,50	0,00	3,47
Marcas, Direitos, Patentes - Vida Útil Indefinida	218.650,89	175.123,17	24,86	8,77
Valor Contábil Bruto	2.494.177,72	2.854.734,75	-12,63	100,00
Amortização Acumulada	(177.910,77)	(536.695,42)	-66,85	-7,13
Valor Contábil Líquido	2.316.266,95	2.318.039,33	-0,08	92,87

Fonte: Tesouro Gerencial

Nota 07 – Obrigações, Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo.

As Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo, compreendem as obrigações referentes a salários, remunerações e benefícios, conhecidas, estimadas e registradas pelo custo. As obrigações referentes ao décimo terceiro salário são apropriadas na base de 1/12 do valor bruto da folha de pagamento da instituição.

O item precatórios de pessoal trata-se de precatórios não alimentares, emitidos (autuados) a partir de 05/05/2000 (União e Entidades) e não incluídos em LOA conta 21111.03.00 - Pessoal em 2021, com vencimento em 2020 de longo para o curto prazo e com impacto nas unidades gestoras responsáveis pela dívida, conforme Ofício Presidente TRF1-Corej 10556983. Precatórios constante na planilha 10865343, conforme Orientação Contábil SEA-NA 10851975. PA e SEI 0016694-37.2020.4.01.800. Registro efetuado pelo Tribunal Federal da 1ª Região.

Tabela 12 - Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de Curto Prazo

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Salarios, remuneracoes e beneficios	88.489.689,91	74.985.736,83	18,01	98,38
Precatorios de pessoal	0,00	4.342.178,65	-100,00	0,00
Beneficios assistenciais a pagar	1.225.592,43	1.218.950,04	0,54	1,36
Contribuicao a entidades de previd.complement	227.616,80	247.410,02	-8,00	0,25
Total	89.942.899,14	80.794.275,54	11,32	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial



NOTA 08 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

Trata-se de obrigações junto a fornecedores de materiais utilizados nas atividades operacionais, execução de obras e prestação de serviços, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo. Estas obrigações são pagas regulamente no decorrer do ano conforme cronograma financeiro de liberação de recursos financeiros pela Secretaria do Tesouro Nacional.

Tabela 13 - Fornecedores - Composição

Fornecedor	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Nacionais	10.010.411,94	7.670.667,74	30,50	99,98
Estrangeiros	2.067,00	0,00	--	0,02
Total	10.012.478,94	7.670.667,74	30,53	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

O aumento demonstra menor pagamento no segundo trimestre de 2021 que no mesmo período em 2020. Tal situação ocorre em virtude da execução da despesa verso o fluxo de liberação de recursos financeiros em determinada data. A concentração no circulante demonstra trata-se de passivo relativo ao ciclo operacional e manutenção da Instituição. Todo o valor apresentado refere-se a fornecedores de serviços ou bens.

Conforme tabela 12 - Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo os fornecedores com maiores saldos são:

Fornecedor: 25763673000124 – Fundação de Assistência Estudo e Pesquisa de Uberlândia – FAEPU.

O valor apresentado refere-se a liquidação de fatura referente a parcela 04 do DIPOC 00017/2019 MEC/EBSERH recursos SUS da prestação de serviços de atenção a saúde da população para procedimentos no MAC – Municipal HU ASPPMAC(PO000) conforme processo 23117.020345/2021-19, acessível em www.ufu.br/sei.

Fornecedor: 06981180000116 - CEMIG Distribuição S.A



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

De todo o passivo apresentado, R\$ 4.285.487,25 está registrado a conta do Hospital de Clínicas da UFU com ISF P, ou seja, passivo anterior sem correspondente orçamentário. Este valor refere-se a parte de R\$5.390.552,68 referente a débitos dos anos de 2016 e 2017 que foram negociados através do Termo de Acordo e Reconhecimento Dívidas - TARD 90001062889/2017, onde o valor foi dividido em 200 parcelas conforme Processo SEI nº 23117.026008/2017-41 acessível em www.ufu.br/sei. O outro valor refere-se o fornecimento de energia elétrica para o período em análise, tratando-se de valor liquidado a espera da liberação de financeiro para o devido pagamento.

Fornecedor: 72381189/0010-01 – DELL – Computadores do Brasil Ltda.

O passivo devido refere-se a liquidação de aquisição de Desktops e Notebooks cuja razão da aquisição é justificada pela instituição de Atividades Acadêmicas Remotas Emergenciais, em caráter excepcional e facultativo, em razão da pandemia da COVID-19, no âmbito do ensino da Graduação da Instituição a fim de permitir a execução de atividades acadêmicas não presenciais no âmbito dos Programas de Pós-graduação stricto sensu da Universidade em função da suspensão do Calendário Acadêmico e de atividades presenciais em decorrência da pandemia do novo coronavírus (COVID-19), conforme processo 3117.06080/2021-38.

Fornecedor: 07534224/0001-22 - TBI Segurança Eireli

O valor devido trata-se da liquidação da prestação de serviço de vigilância desarmada patrimonial dos campi Uberlândia, Ituiutaba, Patos de Minas e Monte Carmelo no mês de fevereiro de 2021, conforme contrato 032/2016 e processo 23117.012740/2021-10

Tabela 14 - Fornecedores - contas a pagar a curto prazo

Fornecedor		30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
TBI Segurança Eireli	07534224000122	762.828,63	0,00	0,00	7,62
Arqgraph Serviços Ltda	00969841000101	760.712,43	707.258,90	7,56	7,60
Fundação de Assistência Estudo e Pesquisa de Uberlândia	25763673000124	517.431,73	0,00	0,00	5,17
CEMIG Distribuição S.A	06981180000116	452.139,34	4.210,23	10.639,07	4,52
Instituto Brasileiro de Políticas Públicas	09611589000139	420.236,57	185.034,90	127,11	4,20
Fundação de Apoio Universitário	21238738000161	299.318,40	0,00	0,00	2,99



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Village Administração e Serviços Eireli	01999079000179	175.495,88	0,00	0,00	1,75
Franco Ribeiro Construções Ltda	36874048000176	173.258,38	325.202,03	-46,72	1,73
G M Engenharia Construções e Comercio Ltda	01000050000131	170.323,00	0,00	0,00	1,70
Selecta Serviços Globalizados Ltda	14345806000126	158.602,33	4.394,39	3.509,20	1,58
Método Telecomunicações e Comércio Ltda	65295172000185	144.319,62	0,00	0,00	1,44
Demais Fornecedores	--	5.977.812,63	6.444.567,29	-7,24	59,70
Total		10.012.478,94	7.670.667,74	30,53	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Do saldo de R\$ 28.153.665,02 cerca de R\$ 5.000.000,00 está registrado com ISF P, ou seja, como apropriação de passivo patrimonial sem suporte orçamentário, significando o reconhecimento de um passivo sem a correspondente execução orçamentária. Sendo R\$ 4.285.487,25 referente a débitos de 2016 e 2017 que foram negociados com a Cemig Distribuição S.A através do Termo de Acordo e Reconhecimento Dívidas -TARD 90001062889/2017, onde o valor foi dividido em 200 parcelas conforme Processo 23117.026008/2017-41 e R\$ 691.425,34 junto a Prefeitura Municipal de Uberlândia relativo ao reconhecimento de passivo referente ao ressarcimento de valores identificados no Relatório de Auditoria 16528 do DENASUS. Processos 23117.045835/2020-39 e 23117.058457/2018-39 acessível em: www.ufu.br/sei.

Tabela 15 - Fornecedores com ISF P - Passivo sem suporte orçamentário

Fornecedor		30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
CEMIG DISTRIBUICAO S.A	06981180000116	4.204.629,00	4.225.065,76	-0,48	87,12
MUNICIPIO DE UBERLANDIA	18431312001359	615.779,74	765.444,17	-19,55	12,76
BANCO DO BRASIL SA	00000000000191	3.584,75	895,75	300,20	0,07
ASSOCIACAO DE ASSESSORIAS DE INSTITUCOES DE ENSINO SUPERIOR	11263121000142	2.245,00	0,00	0,00	0,05
ROMA REAGENTES LTDA.	12066474000115	240,00	240,00	0,00	0,00
Total		4.826.478,49	4.991.645,68	-3,31	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 09 – Demais Obrigações a Curto Prazo



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Trata-se de valores restituíveis, que compreende valores de terceiros como: consignações, retenções, cauções e depósitos em nome deles, quando a Universidade é fiel depositaria no curto prazo de exigibilidade.

As Transferências Financeiras a Comprovar – TED refere-se a registro de apropriação de passivo decorrente de transferências financeiras recebidas por meio de Termo de Execução Descentralizada (TED), pendente de comprovação. As tratativas referentes ao item estão descritas no processo 23117.001387/2019-28, acessível em: www.ufu.br/sei.

Tabela 16 - Demais obrigações a curto prazo

Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPROVAR - TED	120.102.802,37	114.742.827,79	4,67	90,18
RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.567.348,66	5.276.349,57	5,52	4,18
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	2.826.001,51	2.685.150,85	5,25	2,12
INCENTIVOS A EDUCACAO, CULTURA E OUTROS	1.538.348,41	0,00	--	1,16
RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS	794.818,01	806.022,15	(1,39)	0,60
PENSAO ALIMENTICIA	487.092,81	447.656,48	8,81	0,37
RETENCOES - COOPERATIVAS	415.553,27	392.514,83	5,87	0,31
DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS	388.901,12	370.670,32	4,92	0,29
RETENCOES - SINDICATOS	317.820,27	237.500,61	33,82	0,24
PREVIDENCIA COMPLEMENTAR SERVIDOR PUB FEDERAL	298.352,71	309.482,34	(3,60)	0,22
DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES	241.839,53	0,00	--	0,18
OUTROS CONSIGNATARIOS	54.417,30	0,00	--	0,04
INDENIZACOES, RESTITUICOES E COMPENSACOES	53.019,25	0,00	--	0,04
IMPOSTOS E CONTRIB DIVERSOS DEVIDOS AO TESOUR	49.176,31	68.550,68	(28,26)	0,04
RETENCAO PREVIDENCIARIA - FRGPS	32.928,31	15.333,11	114,75	0,02
ISS	11.312,88	961,49	1.076,60	0,01
SAQUE -CARTAO DE PAGAMENTO DO GOVERNO FEDERAL	4.000,00	0,00	--	0,00
RETENCOES - ASSOCIACOES	2.066,11	84.203,04	(97,55)	0,00
DEPOSITOS POR DEVOLUCAO DE VALORES NAO RECLAM	312,91	0,00	--	0,00
PRECATORIOS DE TERCEIROS	0,00	1.649.088,47	(100,00)	0,00
	133.186.111,74	127.086.311,73	4,80	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

NOTA 10 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo.

Trata-se de registro contábil dos valores previstos para pagamento de Precatórios emitidos (autuados) a partir de 05/05/20(União e Entidades) (154043-UFU) e não incluídos em LOA conta 22111.02.00 - Precatórios de pessoal, 228911000 - Terceiros, conforme Of. Presidente TRF1-Corej 10556983. Precatórios constante na planilha 12064323 - longo prazo, conforme Orientação Contábil Seana 12090333. PAe SEI 0016694-37.2020.4.01.8000. Obs. o ano da proposta de inclusão em 2022.

Tabela 17 - obrigações Trabalhistas, previdenciárias a pagar a longo prazo.

Conta Contábil	Conta Corrente	30/jun/21	31/dez/20
Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais a pagar a Longo Prazo	Precatórios de pessoal	121.246,11	121.246,11
Total		121.246,11	121.246,11

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 11 – Patrimônio Líquido

Resultado Patrimonial

O déficit patrimonial de R\$ 7.763.162,30 apurado no período e que compõe o Resultado Acumulado do Patrimônio Líquido no Balanço Patrimonial, foi influenciado pela não realização de certas Variações Patrimoniais Aumentativas(VPA) que são em grande parte afetadas por questões conjunturais, que neste período foi a pandemia da COVID19, que suspendeu as atividades acadêmicas presenciais. O fato da não realização em plenitude de várias VPA não inibe a realização de algumas Variações Patrimoniais Diminutivas(VPD), que são estruturais, ou seja, são despesa fixas e algumas com tendências a crescimento vegetativo, por exemplo despesas de pessoal e encargos e despesas de benefícios previdenciários e assistenciais, crescimento observável a Demonstração das Variações Patrimoniais.

Destaca-se que no caso de órgãos públicos o resultado patrimonial deficitário não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado ou as condi-



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

ções para ofertá-lo promoveu alterações quantitativas nos elementos patrimoniais do órgão. Este déficit do período foi suportado por superávit de exercícios anteriores.

Em análise histórica entre o exercício anterior e o atual, verifica-se uma queda significativa em diversos itens de custos, como por exemplo o consumo de água, energia elétrica e diária, entretanto esta queda não foi suficiente para promover um superávit no exercício. A demonstração do desempenho dos itens de custos pode ser acessada no Portal de Custos do Governo Federal.

Tabela 18 - Patrimônio Líquido - Composição

Conta Contábil		30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Demais reservas	Reserva de reavaliação de bens moveis	870.476,69	870.476,69	0,00	0,16
	Resultado patrimonial do período = resultado do exercício	(7.763.162,30)	(34.563.697,34)	(77,54)	(1,40)
Resultados acumulados	Resultados de exercícios anteriores	563.076.852,25	583.823.964,14	(3,55)	101,32
	Ajustes de exercícios anteriores	(452.888,59)	13.816.585,45	(103,28)	(0,08)
Total Patrimônio Líquido		555.731.278,05	563.947.328,94	(1,46)	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 12 – Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

Saldo Patrimonial

O Ativo Financeiro compreende valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária. O Ativo Permanente compreende valores e bens cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O Passivo Financeiro compreende dívidas fundadas e outros pagamentos que independam de autorização orçamentária, já o Passivo Permanente depende de autorização legislativa para a amortização. Para a apuração do saldo patrimonial, as contas do Ativo e Passivo são identificadas por um atributo específico, “F” para Financeiro ou “P” para Permanente, que atenda ao critério da lei e que permita separá-los.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 19 - Saldo Patrimonial - Composição

Subgrupo	Conta Contábil	30/jun/21	31/dez/20	AH
Ativo financeiro	Caixa e equivalentes de caixa	107.054.412,86	94.261.344,56	13,57
	Creditos e valores a curto prazo	11.059.575,91	17.633.649,11	-37,28
	Estoques	8.331.624,05	10.563.122,53	-21,13
Ativo permanente	Imobilizado	660.014.419,17	654.625.959,49	0,82
	Intangível	2.316.266,95	2.318.039,33	-0,08
	Investimentos	217.715,04	217.715,04	0,00
Total Ativo permanente		681.939.601,12	685.358.485,50	-0,50
Total do ativo (a)		788.994.013,98	779.619.830,06	1,20
Passivo financeiro	Demais obrigacoes a curto prazo	13.083.309,37	10.694.395,47	22,34
	Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	5.186.000,45	2.679.022,06	93,58
	Obrig trabalhistas,previ e assist a pagar -curto prazo	89.942.899,14	76.452.096,89	17,65
	Credito empenhado a liquidar	579.808.926,02	0,00	--
	Credito a liquidar inscrito em rnp	0,00	60.296.323,48	-100,00
	RP nao processados a liquidar	48.111.643,44	70.356.970,68	-31,62
	RPNP a liquidar bloqueados por decreto	43.477.949,84	0,00	--
Total Passivo financeiro		779.610.728,26	220.478.808,58	253,60
Passivo permanente	Demais obrigacoes a curto prazo	120.102.802,37	116.391.916,26	3,19
	Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	4.826.478,49	4.991.645,68	-3,31
	Obrig trabalhistas,previ e assist a pagar-cp	0,00	4.342.178,65	-100,00
	Obrigacoes trabalhistas, previdenciarias	121.246,11	121.246,11	0,00
Total Passivo Permanente		125.050.526,97	125.846.986,70	-0,63
Total do passivo (b)		904.661.255,23	566.804.603,86	59,61
Saldo Patrimonial (c) = (a) – (b)		-115.667.241,25	433.294.034,78	-126,69

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 13 – Quadro de Compensações - Atos Potenciais Ativo e Passivo

Trata-se de Atos Potenciais compreendendo os atos a executar que podem vir a afetar negativamente o patrimônio, imediata ou indiretamente. refere-se a parcelas de contratos em execução no exercício e a serem executados nos exercícios subsequentes, relativos a obras, serviços, fornecimento de bens e alugueis.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 20 - Atos Potenciais - Composição

Conta Contábil		30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Atos Potenciais Ativos					
Direitos	Termo de execução descentralizada a receber	98.777.710,90	103.090.053,12	(4,18)	98,09
Conveniados	Convênios e instrumentos congêneres a receber	1.297.394,18	1.297.394,18	0,00	1,29
Direitos	Contratos de serviços em execução	464.930,44	563.552,11	(17,50)	0,46
Contratuais	Contratos de alugueis em execução	160.000,00	160.000,00	0,00	0,16
Total		100.700.035,52	105.110.999,41	(4,20)	100,00
Atos Potenciais Passivos					
Obrigações	Convênios e instrum congengeres a liberar	362.133,70	362.133,70	0,00	0,08
Conveniadas	Convênios e instrum congengeres a repassar	817,82	817,82	0,00	0,00
	De Seguros	241.490,65	270.756,19	(10,81)	0,05
	De serviços	442.663.698,12	439.994.987,35	0,61	97,08
Obrigações	De alugueis	11.314.155,65	11.765.506,65	(3,84)	2,48
Contratuais	De fornecimento de bens	1.376.393,76	1.411.223,16	(2,47)	0,30
Total		455.958.689,70	453.805.424,87	0,47	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Atos Potenciais Passivos - Obrigações Contratuais

A Unidade Gestora UFU é responsável por 64% do total das obrigações contratuais. A concentração das obrigações na referida UG deve-se ao porte desta Unidade e também a concentração das atividades administrativas. Em ambas Unidades as contratações concentram-se na natureza de serviço, cerca de 69% do total das obrigações contratadas pelo Órgão, em virtude da política governamental, especialmente na terceirização de mão de obra relativas as áreas de suporte das atividades-meio da Instituição.

Tabela 21 - Obrigações contratuais - Composição

Obrigações Contratuais	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
Serviços	442.663.698,12	439.994.987,35	0,01	97,16
Aluguéis	11.314.155,65	11.765.506,65	-0,04	2,48
Fornecimento de Bens	1.376.393,76	1.411.223,16	-0,02	0,30
Seguros	241.490,65	270.756,19	-0,11	0,05
Total	455.595.738,18	453.442.473,35	0,00	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial



A seguir os contratados com maior destaque:

Contratado: 39779804000176 - Consorcio Hospital Universitario de Uberlandia

Trata-se do contrato 065/2020 para execução completa da construção do remanescente da obra do bloco denominado 8DJU, destinado a ampliação do Hospital de Clínicas da Universidade Federal de Uberlândia e da Cabine do Gerador, a serem edificadas no Campus Umuarama, com áreas de 32.297,50 m² e 358,00 m² conforme processo 23117.031239/2020-71, acessível em www.licitacoes.ufu.br/node/7

Contratado: 33607565000190 - IBEG Engenharia e Construções Ltda

Trata-se do Contrato 041/2011 para a execução completa da construção do 8DJU, destinado a ampliação do Hospital de Clínicas da UFU, a ser edificado no Campus Umuarama, com área total de 26.210,96 m², com valor original de R\$ 94.738.085,56 e vigência até 31 de dezembro de 2014.

Em março de 2020 houve a rescisão amigável, nos termos do art. 79, II, da Lei 8.666/93, do citado contrato em virtude do contratado encontra-se em recuperação judicial. A manutenção do referido valor nos registros contábeis faz-se por medida cautelar, uma vez que a declaração de nulidade contratual encontra-se em ação judicial conforme processos 23117.008121/2011-59 e 23117.028519/2017-05, acessível em www.ufu.br/sei.

Contratado: 22381412000151 - Nutrir Refeições Ltda.

O valor apresentado refere-se:

- 1). Ao contrato 033/15 que tem como objeto a produção, transporte, disponibilização e distribuição de refeições e cafés da manhã, incluindo os serviços auxiliares de limpeza e higienização de áreas físicas, utensílios e equipamentos, no Restaurante Universitário nos campi Umuarama, Santa Mônica e Glória, em Uberlândia; e campus Monte Carmelo, em Monte Carmelo e
- 2). Ao contrato 053/14 que tem como objeto a produção, transporte, disponibilização e distribuição de refeições e cafés da manhã, incluindo os serviços auxiliares de limpeza e higienização



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

zação de áreas físicas, utensílios e equipamentos, no Restaurante Universitário no Campus Pontal, Ituiutaba. Contratos acessíveis em: <http://www.licitacoes.ufu.br/node/7>

Contratado: 08080291000187 - TFF Construções e Montagens Ltda.

O valor apresentado refere-se ao contrato 035/11 com vigência até 31 de dezembro de 2020 para a construção do bloco 1APM, multiuso, tipo padrão a ser edificado no Campus de Patos de Minas incluindo acessos, entorno e rampas com as seguintes áreas aproximadas a serem construídas: pavimento térreo – 1.265,00 m², pilotis – 513,00 m², 2º pavimento – 1.552,75 m², 3º pavimento – 762,34 m²; 4º pavimento – 762,34 m², totalizando 4.855,43 m². Contrato acessível em: <http://www.licitacoes.ufu.br/node/7>

Tabela 22 - Atos Potenciais Passivos - Obrigações Contratuais

	Contratado	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
39779804000176	CONSORCIO HOSPITAL UNIVERSITARIO DE UBERLANDIA	110.521.997,48	111.763.125,28	-1,11	24,26
33607565000190	IBEG ENGENHARIA E CONSTRUCOES LTDA	80.590.002,57	80.590.002,57	0,00	17,69
22381412000151	NUTRIR REFEICOES LTDA	33.830.604,90	33.830.604,90	0,00	7,43
08080291000187	TFF CONSTRUCOES E MONTAGENS LTDA	27.151.463,31	27.454.765,51	-1,10	5,96
00969841000101	ARQGRAPH SERVICOS LTDA.	15.287.730,69	20.614.402,49	-25,84	3,36
06981180000116	CEMIG DISTRIBUICAO S.A	13.267.320,29	8.917.721,15	48,77	2,91
64481856000109	PALMAS COMERCIO E TRANSPORTES LTDA	12.968.593,77	12.968.593,77	0,00	2,85
23354848000114	FUNDACAO EDUCACIONAL DE PATOS DE MINAS	8.778.151,82	9.206.511,64	-4,65	1,93
36874048000176	FRANCO RIBEIRO CONSTRUCOES LTDA	8.235.075,61	9.460.016,57	-12,95	1,81
14345806000126	SELECTA SERVICOS GLOBALIZADOS LTDA	7.589.452,12	8.678.829,23	-12,55	1,67
--	DEMAIS FORNECEDORES	137.375.345,62	129.957.900,24	5,71	30,15
Total		455.595.738,18	453.442.473,35	0,47	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 14 – Demonstrativo de Superávit/Déficit Financeiro Apurado no BP.

Superávit/Déficit Financeiro

A classificação em ativo financeiro e passivo financeiro é importante para a apuração do Superávit/Déficit financeiro calculado no Balanço Patrimonial e necessária para a abertura de



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

créditos adicionais no exercício seguinte. O Superavit financeiro é considerado fonte para aumento de despesas no exercício seguinte, tratando de saldo financeiro e não de nova receita a ser registrada, pois foi receita no exercício anterior.

Para abertura de créditos adicionais, o Superavit deve ser apurado pelo confronto do Ativo Financeiro e Passivo Financeiro exclusivamente pelo saldo das contas de recursos arrecadados em fontes próprias, as receitas próprias como: alienação de bens serviços administrativos, convênios e contratos. Nessa apuração não deve ocorrer deficit pois o órgão só pode empenhar se já tiver financeiro em caixa, caso contrário, caracteriza-se descumprimento do art. 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal que trata da disponibilidade de caixa.

Tabela 23 - Supervit / Deficit

	Fonte Recursos	30/jun/21	31/dez/20	AH	AV 2021
0100	RECURSOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	(77.716.555,76)	(23.918.323,67)	224,92	11,56
0112	RECURSOS DEST.A MANUT.E DES.DO ENSINO	0,00	11.438,75	(100,00)	0,00
0113	CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO	(86.001,51)	(98.109,91)	(12,34)	0,01
0118	RECEITAS DE CONCURSOS DE PROGNOSTICOS	(299.318,40)	(299.318,40)	0,00	0,04
0144	TITULOS DE RESPONSABILIDADE DO TN-OUTRAS APLICACOES	(6.568.391,17)	(8.920.337,96)	(26,37)	0,98
0150	REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	718.019,79	0,00	0,00	(0,11)
0151	RECURSOS LIVRES DA SEGURIDADE SOCIAL	(16.952.661,25)	(7.811.239,57)	117,03	2,52
0156	CONTRIB.DO SERV.PARA O PLANO SEG.SOC.SERV.PUB	(34.084.322,72)	0,00	0,00	5,07
0169	CONTR.PATRONAL PARA O PLANO SEG.SOC.SERV.PUB.	(56.473.897,66)	0,00	0,00	8,40
0174	TX.MUL.PODER POLICIA E MUL.PROV.PROC.JUD.	0,00	(106.476,00)	(100,00)	0,00
0178	FUNDO DE FISCALIZACAO DAS TELECOMUNICACOES	0,00	(156.466,28)	(100,00)	0,00
0180	RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS	87.494,04	0,00	0,00	(0,01)
0188	RECURSOS FINANCEIROS DE LIVRE APLICACAO	0,00	(299.616,38)	(100,00)	0,00
6136	REC.VINC.A APLIC.EM OUTRAS POLITICAS PUBLICAS	0,00	(5.092,96)	(100,00)	0,00
6151	RECURSOS LIVRES DA SEGURIDADE SOCIAL	0,00	(84.441,27)	(100,00)	0,00
6153	REC.DEST.ATIVIDADES-FINS DA SEGURIDADE SOCIAL	(647.558,80)	(294.939,59)	119,56	0,10
6329	RECURSOS DE CONCESSOES E PERMISSOES	(215.424,00)	0,00	0,00	0,03
8100	RECURSOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	(300.669.214,22)	(21.815.089,79)	1.278,26	44,71
8108	FUNDO SOCIAL-PARC.DEST.EDUCACAO PUBL.E SAUDE	(27.309.015,51)	(28.393.011,98)	(3,82)	4,06
8142	COMP.FIN.PELA PROD.DE PETR.,GAS NAT.E OUTROS	(10.931.261,34)	(13.371.262,93)	(18,25)	1,63
8144	TITULOS DE RESPONSABILIDADE DO TN-OUTRAS APLICACOES	(14.789.867,25)	(19.264.032,87)	(23,23)	2,20
8150	REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	156.986,97	0,00	0,00	(0,02)
8151	RECURSOS LIVRES DA SEGURIDADE SOCIAL	(127.889.157,78)	(255.000,00)	50.052,61	19,02
8181	RECURSOS DE CONVENIOS	114.299,84	0,00	0,00	(0,02)



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

8188	RECURSOS FINANCEIROS DE LIVRE APLICACAO	(742.723,14)	(2.624.722,34)	(71,70)	0,11
8250	REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	(17.371,84)	(199.054,08)	(91,27)	0,00
8263	REC.PROP.DECOR.ALIEN.BENS E DIR.DO PATR.PUB.	0,00	62,10	(100,00)	0,00
8280	RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS	0,00	97.884,40	(100,00)	0,00
8281	RECURSOS DE CONVENIOS	7.972,90	9.351,78	(14,74)	(0,00)
8312	RECURSOS DEST.A MANUT.E DES.DO ENSINO	(57.345,72)	(95.589,99)	(40,01)	0,01
8350	REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	34.016,50	0,00	0,00	(0,01)
8363	REC.PROP.DECOR.ALIEN.BENS E DIR.DO PATR.PUB.	85.962,34	0,00	0,00	(0,01)
8380	RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS	323.548,17	0,00	0,00	(0,05)
8381	RECURSOS DE CONVENIOS	1.358.689,21	0,00	0,00	(0,20)
8650	REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO	0,00	15.023,48	(100,00)	0,00
8663	REC.PROP.DECOR.ALIEN.BENS E DIR.DO PATR.PUB.	0,00	85.900,24	(100,00)	0,00
8680	RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS	0,00	225.663,77	(100,00)	0,00
8681	RECURSOS DE CONVENIOS	6.782,91	1.349.337,43	(99,50)	(0,00)
Total		(672.556.315,40)	(126.217.464,02)	432,86	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 15 – Exploração e Venda de Bens e Serviços e Direitos

A redução verificada no período decorre a baixa atividade nos campi da Universidade que teve grande parte das atividades acadêmicas (aulas) e administrativas suspensas presencialmente em virtude da pandemia da COVID19.

Tabela 24 - Exploração e venda de bens e serviços - composição

Grupo	Conta Contábil	30/jun/21	30/jun/20	AH	AV 2021
EXPLORACAO DE BENS E DIR. E PRESTACAO DE SERV	TAXA DE INSCRICAO EM VESTIBULAR	884.493,00	2.838.917,00	-68,84	92,55
	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	50.682,50	26.492,30	91,31	5,30
	SERVICOS EDUCACIONAIS	20.315,09	21.078,67	-3,62	2,13
	ALUGUEIS	0,00	147.112,90	-100,00	0,00
	SERVICOS DE ALIMENTACAO	0,00	201.310,00	-100,00	0,00
VENDA DE LIVROS PERIODICOS	SERV.COMERC.LIVROS,PERIODICOS	228,00	102,50	122,44	0,02
Total		955.718,59	3.235.013,37	-70,46	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 25 - Transferências e Delegações Recebidas

Grupo	Item	30/jun/21	30/jun/20	AH	AV 2021
TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	REPASSE RECEBIDO	746.860.807,62	758.269.754,06	-1,50	78,47
	SUB-REPASSE RECEBIDO	148.108.766,26	151.087.131,46	-1,97	15,56
	TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA PGTO DE RP	38.099.520,14	35.112.786,27	8,51	4,00
	MOVIMENTACOES DE SALDOS PATRIMONIAIS	1.995.123,40	742724,79	168,62	0,21
TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	TRANSF R.CAP CONV MUNICIPIOS E SUAS ENTIDADES	167.800,00	44.000,00	281,36	0,02
	TRANSF CONVENIO MUNICIP E SUAS ENTIDADES	0,00	109.000,00	-100,00	0,00
OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	DOACOES/TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	16.498.349,76	9.247.576,08	78,41	1,73
Total		951.730.367,18	954.612.972,66	-0,30	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 16 – Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

A redução neste item ocorreu porque neste período não houve reavaliações de imóveis registrados no Sistema de Gerenciamento do Patrimônio Imobiliário de uso especial da União – SPIUnet e Ganhos com incorporação de ativos decorrentes de obras encerradas e incluídas no SPIUNET.

O aumento em ganhos com incorporação de ativos por nascimento revela que neste período houve um maior número de nascimento que no período anterior no plantel de bovinos e equinos na fazenda da UFU. O valor em outros ganhos com incorporação de ativo refere-se a incorporação de bens a material de consumo por produção própria e incorporação de bens a material de consumo por recuperação. Os ganhos com desincorporação de passivos refere-se ao registro complementar e transferência de valores de precatórios para o poder judiciário, conta de passivo 21111.03.00 - Precatórios de pessoal e revisão dos passivos de precatórios registrados no encerramento de 2020, conforme Orientação Contábil da SEANA/DICOC.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 26 - Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos

	Grupo	30/jun/21	30/jun/20	AH	AV 2021
GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	20.177.114,31	18.135.903,64	11,26	97,37
GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVOS	OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVO	532.663,83	1.759.960,48	-69,73	2,57
	GANHOS COM INCORP. DE ATIVOS POR NASCIMENTO	13.137,15	21.895,25	-40,00	0,06
Total		20.722.915,29	19.917.759,37	4,04	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 17 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Tabela 27 - Outras variações patrimoniais aumentativas

	Grupo	30/jun/21	30/jun/20	AH	AV 2021
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	MULTAS ADMINISTRATIVAS	2.229,87	9.151,52	-75,63	0,42
	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	1.552,71	126.971,22	-98,78	0,29
	PGF/RDA-MULTA INFR.CONTRATO ADMINISTRATIVO	8.451,98	0,00	0,00	1,59
	INDENIZACOES	0,00	703,99	-100,00	0,00
	OUTRAS RESTITUICOES	498.747,77	358500,92	39,12	93,87
	RESTIT.RECUR.CONVENIO EX.ANTER	11.782,73		0,00	2,22
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES	RESULTADO POSITIVO EQUIVALENCIA PATRIMONIAL	0,00	53.611,49	-100,00	0,00
	DIVIDENDOS	8.576,07	0,00	0,00	1,61
Total		531.341,13	548.939,14	-3,21	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

NOTA 18 – Variações Patrimoniais Diminutivas

A seguir apresentamos o detalhamento das variações patrimoniais Diminutivas do período.

Tabela 28 - Pessoal e Encargos

Grupo	Subgrupo	Conta Contábil	jun/2021	jun/2020	AH	AV 2021
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - RGPS	VENCIMENTOS E SALARIOS	2.853.077,13	4.849.133,94	-0,41	0,65
		FERIAS - RGPS	442.803,02	850.999,53	-0,48	0,10
		13. SALARIO - RGPS	0,00	407.762,29	-1,00	0,00
	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL-RPPS	VENCIMENTOS E SALARIOS	132.572.299,99	133.471.239,30	-0,01	30,16
		GRATIFICACOES	123.544.152,72	120.287.792,07	0,03	28,10
		FERIAS - RPPS	33.231.285,84	32.097.150,15	0,04	7,56
		13. SALARIO - RPPS	24.412.806,47	23.741.406,22	0,03	5,55
		ADICIONAIS	22.106.484,40	24.356.888,85	-0,09	5,03
		ABONOS	4.943.885,66	4.753.546,72	0,04	1,12
		SENTENCAS JUDICIAIS – PESSOAL ATIVO RPPS	3.829.061,36	2.891.213,74	0,32	0,87
ENCARGOS PATRONAIS	CONTR.A ENT. FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	COMPLEMENTACAO DE PREVIDENCIA	1.320.375,52	1.231.106,08	0,07	0,30
	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS - INTRA	71.505.973,26	67.349.768,38	0,06	16,27
		CONTRIBUICAO PARA O PASEP S/ FOLHA PAGAMENTO	3.445.848,11	2.692.930,90	0,28	0,78
BENEFÍCIOS A PESSOAL	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	AUXILIO ALIMENTACAO	230.573,43	381.451,52	-0,40	0,05
		AUXILIO CRECHE	15.745,05	10.593,00	0,49	0,00
		AUXILIO TRANSPORTE	0,00	5.661,02	-1,00	0,00
	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	AUXILIO ALIMENTACAO	13.231.019,70	13.302.062,82	-0,01	3,01
		AUXILIO CRECHE	1.679.793,00	1.724.748,70	-0,03	0,38
		AUXILIO TRANSPORTE	229.213,82	371.389,16	-0,38	0,05
Total		439.594.398,48	434.776.844,39	0,01	100,00	

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 29 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Subgrupo	Conta Contábil	jun/2021	jun/2020	AH	AV 2021
APOSENTADORIAS - RPPS	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	148.429.840,28	145.934.194,92	1,71	70,68
	GRATIFICACOES	16.396.135,07	16.482.204,27	-0,52	7,81
	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL	14.047.993,46	12.081.199,83	16,28	6,69
	SENTENCAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS RPPS	3.734.954,33	3.806.674,54	-1,88	1,78
	COMPLEMENTACAO DE APOSENTADORIA	168.302,61	166.751,88	0,93	0,08



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	PESSOAL CIVIL				
	PENSOES CIVIS	17.652.187,09	16.267.064,65	8,51	8,41
PENSOES - RPPS	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL - PENSIONISTAS	1.506.004,52	2.954.905,13	-49,03	0,72
	SENTENCAS JUDICIAIS - PENSOES RPPS	416.957,64	451.607,91	-7,67	0,20
OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS - RPPS	ASSISTENCIA A SAUDE	7.329.157,48	7.362.801,58	-0,46	3,49
	AUXILIO FUNERAL	293.949,51	134.829,78	118,02	0,14
	AUXILIO NATALIDADE	38.895,75	42.851,25	-9,23	0,02
	Total	210.014.377,74	205.685.085,74	2,10	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 30 - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

Título	Conta Contábil	jun/2021	jun/2020	AH	AV 2021
CONSUMO DE MATERIAIS	CONSUMO DE MATERIAL FARMACOLOGICO	8.456.916,04	9.611.463,60	-12,01	5,87
	CONSUMO DE MATERIAL HOSPITALAR	6.383.563,68	4.425.457,52	44,25	4,43
	CONSUMO DE MATERIAIS ESTOCADOS - ALMO-XARIFADO	2.374.029,13	3.290.362,20	-27,85	1,65
	CONSUMO DE MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	96.265,84	94.575,93	1,79	0,07
	CONSUMO DE COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	62.804,89	164.233,21	-61,76	0,04
	CONSUMO DE GENEROS DE ALIMENTACAO	13.052,29	12.805,92	1,92	0,01
DISTRIBUICAO DE MATERIAIS GRATUITO	DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO	10.414,40	12.517,71	-16,80	0,01
DIARIAS	DIARIAS	45.102,93	114.911,80	-60,75	0,03
SERVICOS TERCEIROS - PF	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS - PF	1.581.293,65	474.846,06	233,01	1,10
	SERV. DE APOIO ADM. E OPERACIONAL-PF	945.619,79	149.991,44	530,45	0,66
	SERVICOS EDUCACIONAIS E CULTURAIS - PF	780.421,99	696.846,02	11,99	0,54
	LOCACOES E ARRENDAMENTOS - PF	736.052,25	705.991,28	4,26	0,51
	SENTENCAS JUDICIAIS - SERVICOS TERCEIROS - PF	91.961,37	28.689,15	220,54	0,06
SERVICOS TERCEIROS - PJ	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	74.976.319,71	80.827.374,25	-7,24	52,05
	SERVICOS DE APOIO ADM, TECNICO E OPERACIONAL	28.665.376,38	42.019.215,84	-31,78	19,90
	SERV.AGUA E ESGOTO,ENER.ELETR.-PJ	4.004.687,61	7.437.102,06	-46,15	2,78
	SENTENCAS JUDICIAIS - SERVICOS TERCEIROS - PJ	2.021.650,14	148.349,55	1.262,76	1,40
	SERVICOS COMUNICACAO, GRAFICO E AUDIOVISUAL	983.356,85	1.134.479,21	-13,32	0,68
	LOCACAO	722.689,68	957.310,14	-24,51	0,50
	SERVICOS PRESTADOS DIVERSOS - PJ	587.223,20		--	0,41
	CONSERVACAO/MANUTENCAO ATIVOS INFRAESTRUTURA	222.058,17		--	0,15



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	SERV.TRANSF.,PASSAGEM,LOCOMOCAO E HOSPED.-PJ	31.548,65	335.047,65	-90,58	0,02
	SEGUROS EM GERAL	29.265,54	56.555,70	-48,25	0,02
	FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO	27.115,16	1.846.777,84	-98,53	0,02
	SERV.COMUNICAC.,GRAFICOS E AUDIOVIS.-PJ-INTRA	17.475,24	57.686,31	-69,71	0,01
	SERVICOS ADMINISTRATIVOS - PJ	3.428,42	3.936,08	-12,90	0,00
	SERVICOS EDUCACIONAIS E CULTURAIS - PJ	2.700,00		--	0,00
AMORTIZACAO	AMORTIZACAO DE INTANGIVEL	51.847,43	105.634,66	-50,92	0,04
DEPRECIACAO	DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	9.371.959,36	8.953.871,60	4,67	6,51
	DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS	744.449,63	4.754.853,86	-84,34	0,52
Total		144.040.649,42	168.420.886,59	-14,48	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 31 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Título	Conta Contábil	jun2021	jun/2020	AH	AV 2021
Juros e enc.de mora de aquis.de bens e servic	Juros de mora	21.863,51	44.609,99	-50,99	30,68
	Multas indedutíveis	17.941,12	104.421,40	-82,82	25,17
	Outros encargos de mora	20,49	00,00	00,00	00,03
	Multas dedutíveis	00,00	163,98	-100,00	00,00
Juros e enc.de mora de obrigacoes tributarias	Multas indedutíveis	29.182,64	45.096,33	-35,29	40,94
	Juros	2.265,75	3.919,17	-42,19	03,18
Total		71.273,51	198.210,87	-64,04	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 32 - Desvalorização Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

Conta Contábil	jun/2021	jun2020	AH	AV 2021
PERDAS INVOLUNTARIAS COM ESTOQUES	5.639,12	0,00	0,00	0,03
PERDAS INVOLUNTARIAS COM IMOBILIZADO	0,00	109,00	-100,00	0,00
INCORPORACAO DE PASSIVOS	19.071.196,63	43.123.970,58	-55,78	97,75
DESINCORPORACAO DE ATIVOS	433.896,09	42.709,82	915,92	2,22
Total	19.510.731,84	43.166.789,40	-54,80	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 33 - Tributárias

Subgrupo	Conta Contábil	jun/2021	jun/2020	AH
Impostos, taxas e contribuições de melhoria	Taxas	11.567,87	2.321,16	398,37
	Imposto s/ propriedade predial e territorial	0,00	108,07	-100,00
Contribuições	Contribuição p/ serviço iluminação pública	6.898,46	7.377,61	-6,49
	PIS/PASEP	0,00	724.690,30	-100,00
Total		18.466,33	734.497,14	-97,49

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 34 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

Subgrupo	Conta Contábil	jun/2021	jun/2020	AH	AV 2021
Incentivos a educação	Bolsa de estudos no país	14.111.847,84	14.055.166,14	0,40	96,85
	Auxílios p/ desenvolvimento estudos/pesquisas	83.805,00	2.435,43	3.341,08	0,58
Diversas variações patrimoniais diminutivas	Restituições	362.991,01	954.367,40	-61,97	2,49
	Indenizações	12.917,60	6.389,27	102,18	0,09
Total		14.571.561,45	15.018.358,24	-2,98	100,00

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 19 – Receitas Orçamentárias

A ausência de valores na previsão inicial, atualizada deve-se a não aprovação da LOA 2021 até o fechamento do primeiro trimestre. Assim, o BO apresenta nas receitas orçamentárias somente as receitas realizadas no período.

Tabela 35 - Receita Patrimonial – composição - junho/2021

Espécie Receita	Natureza Receita	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITA REALIZADA	SALDO
EXPLORAÇÃO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	302.485,00	0,00	(302.485,00)
VALORES MOBILIÁRIOS	REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCÁRIOS	9.450,00	87.494,04	78.044,04
	DIVIDENDOS	14.227,00	8.576,07	(5.650,93)
Total		527.839.528,00	1.733.901,78	(230.091,89)

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 36 - Receita de Serviços – composição - junho/2021

Espécie Receita	Natureza Receita	PREVISAO ATUALIZADA	RECEITA REALIZADA	SALDO
SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS	717.860,00	71225,59	(646.634,41)
	INSCRICAO EM CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS	3.702.000,00	884.493,00	(2.817.507,00)
Total		4.419.860,00	955.718,59	(3.464.141,41)

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 37 - Outras Receita Correntes – composição - junho/2021

Espécie Receita	Natureza Receita	PREVISAO ATUALIZADA	RECEITA REALIZADA	SALDO
MULTAS ADMINISTRAT., CONTRATUAIS E JUDICIAIS	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLACAO ESPECIFICA	0,00	2.229,87	2.229,87
	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS	125.826,00	1552,71	-124273,29
INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS	RESTITUICAO DE CONVENIOS	0,00	11.782,73	11.782,73
	OUTRAS RESTITUICOES	452.065,00	498747,77	46.682,77
Total		577.891,00	514.313,08	(63.577,92)

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 20 - Resultado Orçamentário

O resultado orçamentário, superávit ou déficit, é apresentado no Balanço Orçamentário(BO) e representa o confronto entre as receitas realizadas e as despesas empenhadas.

As receitas tratam-se de recursos financeiros arrecadados pelo órgão, ou seja, as receitas próprias e caso haja déficit, este será o valor das transferências financeiras recebidas (Repasse e Sub-repasse) efetuadas pelo Tesouro Nacional. Assim, déficit orçamentário no BO de órgão não arrecadador não é indicativo de desempenho orçamentário, para tal desempenho deve verificar a previsão atualizada da receita versus as receitas realizadas e as despesas empenhadas.

NOTA 21 – Despesas Orçamentárias

O total da Despesa Empenhada superior ao total da Dotação Inicial ou Dotação Atualizada pode acontecer em qualquer órgão e não representa um erro. Significa que, além da sua do-



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

tação orçamentária, o órgão executou (empenhou) créditos orçamentários (dotação) de outra Unidade Orçamentária(UO).

Da mesma forma que há a descentralização de crédito orçamentário, há a descentralização/transferência de recursos financeiros, o Repasse ligado ao destaque e o Sub-Repasse ligado a provisão.

Os créditos descentralizados não são apresentados no BO na dotação, para identificá-los (Provisão e destaque), deve-se verificar a Movimentação Orçamentária. Portanto, os créditos recebidos ou concedidos não são adicionados ou deduzidos da coluna Provisão Atualizada. O detalhamento da Lei Orçamentária Anual da União - LOA pode ser acessado no [Painel do Orçamento Federal](#).

Dentre os órgãos que descentralizaram créditos orçamentários para UFU no período destaca-se o Fundo Nacional de Saúde – FNS, tal descentralização refere-se a recursos destinados ao Hospital de Clínicas para atendimentos médicos de média e alta complexidade na região do Triângulo Mineiro e Alta Paranaíba

Tabela 38 - Movimentação de Créditos

UG Executora	Unidade Orçamentária	Dotação Atualizada (a)	Descentralizações Recebidas (b)	Descentralizações Concedidas (c)	Despesas Empenhadas (d)	Crédito Bloqueado (e)	Crédito Disponível (a + b - c - d - e)
HC	MEC		8.532.894,52		8.532.894,52		0,00
	UFU		2.165.093,18	6.782,91	2.158.310,16		0,11
	HC	300.169.525,00			299.968.525,00	0,00	201.000,00
	FNS		85.601.926,01		75.794.627,15		9.807.298,86
	REC. SOB. SUP. HC	6.510.518,00				6.510.518,00	0,00
UFU	ENAP		4.200,00		4.200,00		0,00
	UFTM		922,87		922,87		0,00
	UFU	1.011.664.350,00	6.782,91	8.462.721,36	946.355.444,29	8.653.242,00	48.199.725,26
	CAPES		32.650,00				32.650,00
	FUND JOAQUIM NABUCO		5.852,96				5.852,96
	FNDE		103.457,20				103.457,20



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

REC. SOB.
SUPERV. UFU

122.692.059,00

0,00 122.692.059,00

0,00

Total	1.441.036.452,00	96.453.779,65	8.469.504,27	1.332.814.923,99	137.855.819,00	58.349.984,39
--------------	-------------------------	----------------------	---------------------	-------------------------	-----------------------	----------------------

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 39 - Execução orçamentária – Despesa de pessoal - jun/2021

Elemento Despesa	Natureza Despesa Detalhada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
APOSENTADORIA DO RPPS	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	266.519.305,02	146.011.077,40	137.197.678,01
	13 SALARIO - PESSOAL CIVIL	14.299.259,27	14.047.699,57	
	ADICIONAL POR TEMPO DE SERVICO PESSOAL CIVIL	24.411.513,75	16.396.135,07	13.669.012,99
	APOSENT ORIGINARIA DE SUBSIDIOS	3.300.060,30	2.415.992,16	2.026.978,65
	VANTAGENS PERMANENTES SENT.TRANSIT.- JULG.CIVIL	1.230.043,21	871.038,54	730.062,21
	COMPLEMENTACAO DE APOSENTADORIAS - PES CIVIL	263.130,61	168.302,61	140.378,36
PENSOES DO RPPS	PENSOES CIVIS	43.731.386,12	17.648.810,48	15.070.614,71
	13 SALARIO - PENSOES CIVIS	3.670.343,46	1.524.084,46	
CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	SALARIO CONTRATO TEMPORARIO	3.225.000,00	2.957.504,40	2.495.610,22
	FERIAS VENCIDAS/PROPORCIONAIS - CONTRATO TEMPORARIO	473.000,00	442.803,02	384.776,47
	13ª SALARIO - CONTRATO TEMPORARIO	257.007,91	257.007,91	36.457,96
	FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL - CONTRATO TEMPORARIO	180.000,00	154.042,30	134.700,12
	FERIAS PAGAMENTO ANTECIPADO - CONTRATOS TEMPORARIOS	4.000,00	1.607,15	876,63
CONTRIBUICAO A ENTIDADE FECHADA PREVIDENCIA	CONTRIBUICAO PATRONAL - FUNPRES LEI 12618/12	2.100.000,00	1.320.375,52	1.092.758,72
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	VENCIMENTOS E SALARIOS	313.352.434,15	157.987.292,29	135.617.079,87
	ADICIONAL NOTURNO	2.104.845,31	869.955,19	733.772,90
	INCORPORACOES	509.907,55	252.863,17	211.417,98
	VANTAGENS PERM.SENT.JUD.TRANS JULGADO - CIVIL	500.580,02	269.294,23	220.340,57
	ABONO DE PERMANENCIA	8.535.755,08	4.943.885,66	4.093.240,93
	ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	252.514,28	119.164,59	100.184,13
	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	10.039.356,28	5.245.498,36	4.326.312,10
	GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EFETIVO	182.715.726,12	115.927.973,82	96.492.130,56
	GRAT POR EXERCICIO DE FUNCOES COMISSIONADAS	2.626.558,32	1.393.134,54	1.163.722,93



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	GRATIFICACAO P/EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO	4.639.580,04	2.532.070,40	2.108.393,35
	GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO	7.150.526,42	3.690.973,96	3.087.898,48
	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	900.949,82	682.255,89	587.944,14
	13º SALARIO	30.978.726,90	16.734.401,67	2.202.703,21
	FERIAS - 1/3 CONSTITUCIONAL	14.911.906,91	6.357.058,89	5.104.680,54
	FERIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO	1.088.206,71	394.914,12	215.475,61
OBRIGACOES PATRONAIS	CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	159.684.168,00	71.505.973,26	71.505.973,26
	SUBSTITUICOES	389.936,96	247.745,59	238.486,09
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL	ADICIONAL POR PLANTAO HOSPITALAR	31.342.048,38	15.871.866,26	13.221.881,08
	SERVICOS EXTRAORDINARIOS	252.515,66	121.783,39	102.298,75
SENTENCAS JUDICIAIS	SENT.JUD.NAO TRANS JULG CARAT CONT AT	5.465.000,00	3.322.955,69	2.085.887,85
	SENT.JUD.NAO TRANS JULG CARAT CONT INAT	5.567.665,91	2.699.460,38	2.243.620,71
	SENT.JUD.NAO TRANS.JULG CARAT CONT PENS	890.283,09	416.957,64	342.260,36
	APOSENTADORIAS	3.120,84	3.120,84	350,12
DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	PENSOES DO RPPS	3.376,61	3.376,61	3.376,61
	CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	9.249,48	9.249,48	9.249,48
	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	521.752,17	382.293,01	364.240,23
	SENTENCAS JUDICIAIS	405.035,34	211.345,56	211.345,56
Total		1.148.505.776,00	616.413.345,08	519.574.172,45

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 39 - Execução orçamentária – Despesa Corrente - jun/2021

	Natureza Despesa Detalhada	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO	AUXILIO-ALIMENTACAO	473.131,72	230.573,43	192.628,84
	AUXILIO-CRECHE	51.942,05	15.745,05	12.856,05
	AUXILIO-TRANSPORTE	17.863,95		
OUTROS BENEF.ASSIST.	AUXILIO-FUNERAL ATIVO CIVIL	288.228,00	45.612,94	45.612,94
	AUXILIO-FUNERAL INATIVO CIVIL	305.000,00	193.656,13	193.656,13
	AUXILIO NATALIDADE ATIVO CIVIL	97.541,00	38.895,75	33.621,75
	AUXILIO-CRECHE CIVIL	3.492.400,00	1.679.793,00	1.402.818,15
DIARIAS - PESSOAL CIVIL	DIARIAS NO PAIS	84.641,84	44.766,63	44.766,63
	DIARIAS NO EXTERIOR	0,00		
AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	BOLSAS DE ESTUDO NO PAIS	1.429.483,72	673.158,78	673.088,78
MATERIAL DE CONSUMO	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	56.362,55	56.362,50	56.362,50
	GENEROS DE ALIMENTACAO	9.780,00	4.890,00	
	MATERIAL FARMACOLOGICO	53.835,75	52.395,75	50.989,35



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	MATERIAL ODONTOLOGICO	373,68	373,68	373,68
	MATERIAL QUIMICO	10.411,34	9.901,44	8.065,44
	MATERIAIS E MEDICAMENTOS P/ USO VETERINARIO	134.044,68		
	MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZACAO	62.469,80	6.553,80	6.553,80
	MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	82.294,90		
	MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	13.110,00		
	MATERIAL LABORATORIAL	99.874,97	92.174,97	15.914,76
	MATERIAL P/ MANUTENCAO DE VEICULOS	35.229,25	21.845,68	13.615,77
	MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS	42.000,00		
	MATERIAL DE CONSUMO - PAGTO ANTECIPADO	4.000,00	2.000,00	2.000,00
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	PASSAGENS PARA O PAIS	39.500,00	2.095,34	2.095,34
	LOCOMOCAO URBANA	371.250,00		
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - P.FISICA	DIARIAS A COLABORADORES EVENTUAIS NO PAIS	2.000,00	336,30	336,30
	ESTAGIARIOS	592.608,45	420.752,89	350.805,70
	LOCACAO DE IMOVEIS	928.410,09	534.774,44	534.774,44
	GRATIFICACAO POR ENCARGO DE CURSO E CONCURSO - GECC	348.586,84	309.315,19	290.340,67
	SERV. DE APOIO ADMIN., TECNICO E OPERACIONAL	2.417.952,79		
	SERV. DE CONSERV. E REBENEFIC. DE MERCADORIAS	0,00		
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL	3.404.258,92	1.974.764,26	1.680.138,26
	LIMPEZA E CONSERVACAO	2.913.235,84	2.101.125,67	1.924.691,25
	VIGILANCIA OSTENSIVA	13.984.478,65	9.794.747,13	8.342.637,74
	MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	1.472.786,32	81.160,06	81.160,06
	MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS MOVEIS	1.519.452,66	639.956,78	639.956,78
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT.ORB.	INST.DE CARATER ASSIST.CULT.E EDUCACIONAL	769.608,08	769.608,08	769.608,08
	ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSE	45.745,59	35.910,43	32.910,43
	ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES	74.209,84		
	SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	384.529,42	21.985,80	15.616,23
	LOCACAO DE IMOVEIS	518.336,86	359.522,46	359.522,46
	LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.064,79	1.064,79	1.064,79
	MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS IMOVEIS	1.210.549,19	605.387,74	453.978,91
	MANUT. E CONSERV. DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	921.842,35	542.792,43	363.093,50
	MANUTENCAO E CONSERV. DE VEICULOS	147.141,48	79.587,72	72.297,03
	MULTAS INDEDUTIVEIS	18.113,34	16.183,26	15.940,47



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	JUROS	24.319,71	19.099,40	18.741,24
	ENCARGOS FINANCEIROS INDEDUTÍVEIS	20,49	20,49	20,49
	SERVICOS DE ENERGIA ELETRICA	2.461.563,45	2.175.242,51	1.724.221,54
	SERVICOS DE AGUA E ESGOTO	92.541,56	53.416,27	53.416,27
	SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL	5.704,09	5.704,09	5.704,09
	SERVICO DE SELECAO E TREINAMENTO	32.778,27	31.088,27	31.088,27
	SERV.MEDICO-HOSPITAL,,ODONTOL.E LABO- RATORIAIS	73.559.630,45	72.820.656,35	72.457.245,52
	SERVICOS DE TELECOMUNICACOES	306.851,23	125.866,72	95.079,72
	SERVICOS DE PRODUCAO INDUSTRIAL	6.500,00		
	SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	63.628,38	5.253,43	3.999,27
	SERVICOS DE APOIO AO ENSINO	0,00		
	SERVICOS JUDICIARIOS	999,53		
	SEGUROS EM GERAL	19.494,46	19.494,46	14.961,71
	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	10.093,20		
	LIMPEZA E CONSERVACAO	3.401.601,11	1.104.357,99	1.104.357,99
	SERV. DE APOIO ADMIN., TECNICO E OPERA- CIONAL	1.118.008,45	641.649,65	619.357,51
	OUTROS SERV.DE TERCEIROS PJ- PAGTO ANTECIPADO	4.000,00	2.000,00	2.000,00
	SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL	50.000,00		
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNI- CACAO - PJ	MANUTENCAO CORRETIVA/ADAPTATIVA E SUSTENTACAO SOFTWARES	8.170,14	4.248,72	4.248,72
	COMUNICACAO DE DADOS E REDES EM GE- RAL	70.968,47	54.444,41	38.852,70
CONTRIBUICOES	INSTITUICOES DE CARATER TECNICO OU CI- ENTIFICO	6.200,00	4.928,00	4.928,00
AUXILIO-ALIMENTACAO	AUXILIO-ALIMENTACAO CIVIS	26.832.413,19	13.230.680,61	11.033.102,10
	TAXAS	5.965,34	136,70	136,70
OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	CONTRIBUICAO P/ CUSTEIO DE ILUMINACAO PUBLICA	6.813,32	5.328,35	4.810,93
	CONTRIBUICAO P/ O PIS/PASEP	7.109.483,66	3.231.464,72	3.231.464,72
OUTROS AUXILIOS FINAN- CEIROS A PESSOAS FISICAS	RESIDENCIA MEDICA	5.677.717,51	5.667.393,18	4.958.159,30
	RESIDENCIA MULTIPROFISSIONAL EM SAUDE	2.855.177,01	2.852.734,70	2.368.490,17
AUXILIO-TRANSPORTE	AUXILIO-TRANSPORTE CIVIS	811.121,00	229.213,82	193.315,67
SENTENCAS JUDICIAIS	SENTENCAS JUDICIAIS	1.891.440,00	1.891.440,00	1.891.440,00
	SENTENCAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR	210.549,55	150.610,10	150.610,10
	DEPOSITOS JUDICIAIS	8.200,00	8.200,00	8.200,00
DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES	CONTRIBUICOES	2.245,00	2.245,00	2.245,00
	CONTRIBUICOES	22.511,00	22.511,00	22.511,00
	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PES- SOA FISICA	119.770,77	119.290,23	117.892,31
	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	1.415.428,17	1.415.428,17	1.415.428,17
	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PJ	1.638.234,45	1.638.222,32	1.484.201,42
	AUXILIO-ALIMENTACAO	339,09	339,09	339,09



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	944,46	944,46	944,46
	INDENIZACOES E RESTITUICOES	109.029,57	52.012,35	44.683,44
	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	149.664,43	149.664,43	149.664,43
	INDENIZACOES	111.122,42	10.768,08	10.768,08
INDENIZACOES E RESTITUICOES	RESTITUICOES	11.917,73	1.440,33	1.440,33
	RESSARCIMENTO ASSISTENCIA MEDICA/ ODONTOLOGICA	15.048.796,43	7.277.145,13	6.064.155,61
Total		1.332.814.923,99	752.905.643,63	647.598.136,25

Fonte: Tesouro Gerencial

NOTA 22 – Execução de Restos a Pagar

Até o primeiro trimestre a UFU pagou cerca de 32% do total de Restos a pagar não processados (RPNP) reinscritos e inscritos, o que demonstra uma atenta gestão dos restos a pagar. O percentual de RPNP cancelados foi de 0,12% do total inscritos e reinscritos, em sua maioria trata-se de empenhos do tipo estimativos, em especial para atender despesas de pessoal, sendo estas não permitida a inscrição em RPNP.

Tabela 40 - Saldo de RAP processados e não processados por ano de emissão

Grupo Despesa	Ano Emissão	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS BLOQUEADOS
INVESTIMENTOS	2013			13.069.186,71	
	2018			105.189,42	
	2019	7.884,00	5.046,92	8.371.714,37	2.868.325,50
	2020		84.856,26	13.547.636,18	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2016			4.380,26	
	2018		1.829,00	164.769,36	
	2019	25.962,19	14.579,12	40.656.143,76	40.609.624,34
	2020	1.386,00	20.796,18	18.046.474,24	
Total		35.232,19	127.107,48	93.965.494,30	43.477.949,84

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 41 - Saldo de Restos a pagar processados e não processado por Elemento de despesa

Grupo Despesa	Elemento Despesa	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS CANCELADOS	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS BLOQUEADOS
INVESTIMENTOS	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS			34.011,00	



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

	PJ - OP.INT.ORB.				
	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ			36.285,67	
	OBRAS E INSTALACOES			32.681.339,27	2.811.091,05
	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	7.884,00	89.903,18	2.342.090,74	57.234,45
	OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR			141.047,97	
	AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES			10.598.024,21	471.931,82
	MATERIAL DE CONSUMO	27.348,19	23.454,18	1.286.374,06	354.503,65
	MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DIST.GRATUITA			86.001,51	56.109,22
	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO			430.447,36	295.263,35
	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - P.FISICA			1.645.917,48	208.047,01
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	LOCACAO DE MAO-DE-OBRA		2.765,27	376.969,89	
	OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ - OP.INT.ORB.		10.984,85	42.589.547,85	39.161.576,07
	SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ			190.368,03	271,80
	OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS			60.448,61	43.190,46
	DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES			376.359,80	
	INDENIZACOES E RESTITUICOES			1.090.260,85	18.730,96
		35.232,19	127.107,48	93.965.494,30	43.477.949,84

Fonte: Tesouro Gerencial

Despesas para o enfrentamento da COVID19

Em virtude da Pandemia do Novo Corona Vírus (COVID19) por meio da Emenda Constitucional 106/20 e da Medida Provisória 989/20 abriu-se créditos extraordinários no orçamento de 2020 para o enfrentamento da emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do Novo Corona Vírus (COVID19).

Para o enfrentamento da pandemia da COVID19 a UFU recebeu em 2020 R\$100.000,00 em dotação própria e outros R\$9.967.835,10 por descentralização de créditos.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

De todo o valor empenhado, cerca de R\$7 milhões foram empenhados na função de governo saúde. Na ação de governo enfrentamento da emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do corona vírus (COVID19) foram empenhados cerca de R\$9 milhões. A maior parte do valor empenhado foi executado no Hospital de Clínicas. De todo o montante empenhado passou cerca de R\$ 700.000,00 inscritos em Restos a Pagar não processados. Deste montante resta cerca de R\$56.458,50 para ser executado.

Tabela 42 - Execução de Restos a pagar não processados relativos ao enfrentamento da COVID19

Ação governo	Natureza despesa detalhada	Restos a pagar não processados inscritos	Restos a pagar não processados pagos	Restos a pagar não processados cancelados	Restos a pagar não processados a liquidar
Funcionamento de instituições federais de ensino superior	Material de limpeza e prod. De higienizacao	14.976,00	14.976,00		0,00
Enfrentamento da emergência de saúde pública de importância	Material laboratorial	700.647,28	675.202,87	422,91	25.021,50
	Material hospitalar	31.437,00			31.437,00
	Apar.equip.utens.med.,odontolabor.hospit.	6.404,00	6.404,00		0,00
Total		753.464,28	696.582,87	422,91	56.458,50

NOTA 23 – Deduções da Receita Orçamentária

Dentre os tipos de deduções, a mais expressiva são as retificações, estas ocorrem quando por algum erro a receita é arrecada no código de recolhimento errado, assim, para a correta representação e segregação entre as receitas correntes e de capital a retificação é feita. Na tabela a seguir, esta detalhada as deduções da receita orçamentária por tipo de deduções.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

Tabela 43 - Deduções da Receita Orçamentária

Natureza da Receita	jun/2021	jun/2020	
	Retificações	Restituições	Retificações
Serv.administrat.e comerciais gerais	(63,00)	(266,00)	
Inscr.em concursos e proc.seletivos		(117,00)	
Transf.dos municipios e suas entidades			(2.174.977,82)
Multas e juros previstos em contratos			(125.814,50)
Outras restituicoes	(12.044,29)		(82.856,48)
Alienacao de bens moveis e semoventes	(150,00)		
Transf.dos municipios e suas entidades			(1.001.871,78)
Total	(12.257,29)	(383,00)	(3.385.520,58)

NOTA 24 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Resultado Financeiro

O Resultado Financeiro negativo apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa e no Balanço Financeiro (total dos ingressos menos o total dos dispêndios) de R\$6.005.269,60 foi amortizado pelos resultados positivos do período anteriores. Como o resultado foi influenciado pelas receitas e despesas orçamentárias, esse resultado negativo não trata de anormalidade no desempenho geral do órgão.

Em virtude da condição de órgão executor de serviços públicos, e não de arrecadador, as receitas orçamentárias não suportam as despesas orçamentárias, principalmente as vinculadas, detalhadas no BF. Para tal, são necessárias as transferências financeiras recebidas, que são promovidas pela STN com fontes do tesouro e por outros órgãos quando há descentralização de créditos. Tais despesas vinculadas foram responsáveis pelo resultado negativo do exercício.

A capacidade de gerar caixa neste período foi influenciada pelas atividades de investimentos. Para manter alguns investimentos iniciados em exercícios anteriores, a administração



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

2º Trimestre - 2021

teve que consumir recursos próprios – caixa de exercícios anteriores, afetando a geração de caixa nesse exercício.

Tabela 44 - Geração Líquida de Caixa

	2021	2020	AH
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Ingressos	937.230.981,98	949.508.039,72	-1,29
Desembolsos	-911.893.071,25	-935.762.527,84	-2,55
Resultado das Atividades Operacionais (a)	25.337.910,73	13.745.511,88	84,34
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Ingressos	0,00	0,00	0,00
Desembolsos	-12.544.842,43	-9.903.634,14	26,67
Resultado das atividades de investimento (b)	-12.544.842,43	-9.903.634,14	26,67
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Ingressos	0,00	0,00	0,00
Desembolsos	0,00	0,00	0,00
Resultado das Atividades de Financiamento (c)	0,00	0,00	0,00
Geração líquida de caixa no período (a+b+c)	12.793.068,30	3.841.877,74	232,99
Caixa e equivalentes de caixa inicial	94.261.344,56	103.629.773,93	-9,04
Caixa e equivalente de caixa final	107.054.412,86	107.471.651,67	-0,39

NOTA 25 – Informações de Custos

A identificação dos recursos consumidos pela UFU pode ser consultada no [Portal de Custos do Governo Federal](#). Por meio de painéis interativos, de forma rápida e dinâmica, o usuário pode acessar informações padronizadas sobre os custos da Universidade.