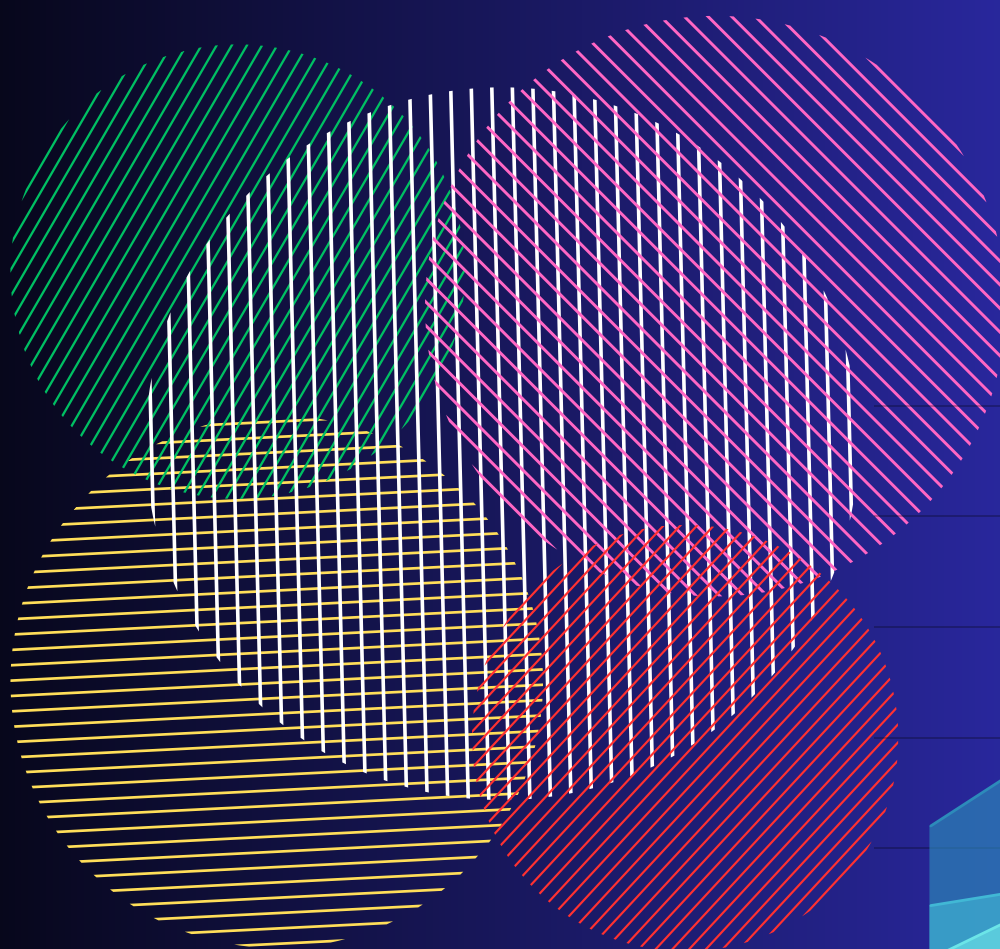


RELATÓRIO CONTÁBIL

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS

Primeiro Trimestre 2023



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

Ana Laura Gomes de Sousa

Bruno Henrique Borges Silva

Mariana Rodrigues Alves

Núbia Aparecida Rodrigues

Raquel Ribeiro Rocha

Rodrigo Tomaz Ramos

Terezinha Aparecida Da Costa

Xênia Guimarães de Barros

2 - 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 e dados estatísticos analíticos e sintéticos da UFU estão disponíveis no documento oficial [ANUÁRIO 2022 da UFU](#).



3 – BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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

- Universidade Federal de Uberlândia – UFU - Unidade Gestora (UG) 154043, Gestão 15260, Unidade Orçamentária (UO) 26274 e CNPJ 25.648.387/0001-18; e
- Hospital de Clínicas de Uberlândia – HC - Unidade Gestora (UG) 150233, Gestão 15260, 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, qualitativamente 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. É 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.

4 - 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 Demonstração 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 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 aumentativos 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 finalidade 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.

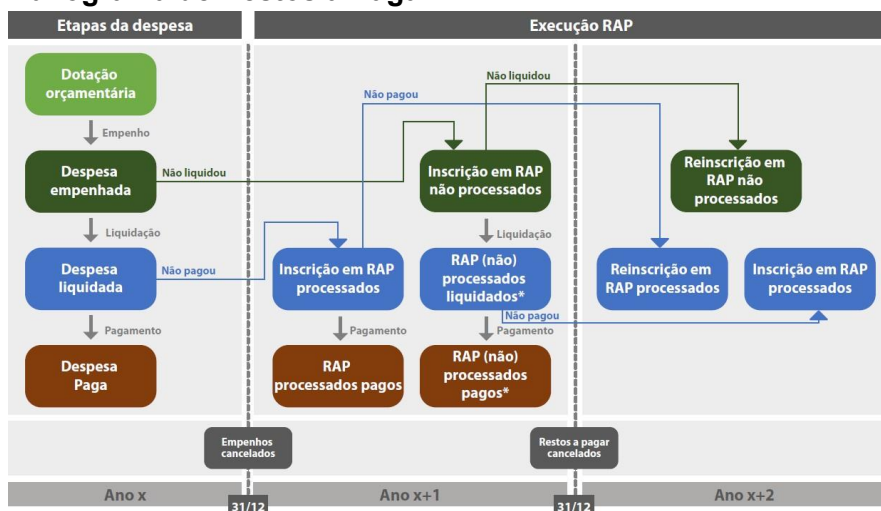
A execução orçamentária e financeira ocorre concomitantemente, por estarem atreladas uma a outra. Havendo o Crédito orçamentário e não existindo o recurso financeiro ou a previsão deste, não poderá ocorrer a despesa.

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, os restos a pagar são classificados em ‘processados’ quando referem-se a despesas empenhadas e liquidadas e ‘não processados’ quando referem-se a despesas empenhadas e não liquidadas.

Fluxograma de Restos a Pagar



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.

Créditos 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 produtos (diversos materiais) estocados em almoxarifado para consumo nas atividades operacionais da Instituição, tem também estoques de produtos (animais) adquiridos e destinados a pesquisa e ensino. 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 e a amortização 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 de vida útil e valor residual estabelecidas na Macrofunção SIAFI 020330 Depreciação, amortização e exaustão na Administração Direta da União, Autarquias e Fundações.

Depreciação de bens imóveis

As informações da depreciação dos bens imóveis são apuradas pelo Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial – SPIUNET que é gerenciado pela Secretaria do 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 transferências, exceto para a depreciação, que é encaminhada pela SPU à STN para ser registrada e 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.

Passivos Contingentes

Os passivos contingentes e também os ativos 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

Evidencia o resultado do período segregado dos resultados acumulados de períodos anteriores. O resultado patrimonial do período é a diferença entre as variações patrimoniais aumentativas e diminutivas, apurada na Demonstração das Variações Patrimoniais, que evidencia o desempenho das entidades do setor público.

Ajustes de Exercícios Anteriores são valores que impactam nos resultados acumulados e é o saldo decorrente de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior, e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

Apuração do Resultado

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

I. Resultado Patrimonial do Exercício

A apuração do resultado patrimonial do exercício consiste na confrontação das Variações

Patrimoniais Aumentativas (VPA) com as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) constantes da Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP). A DVP evidencia as alterações (mutações) verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o Resultado do Exercício que passa a compor os Resultados Acumulados no 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.

O Resultado Patrimonial do Exercício apurado na DVP 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 apresentado diretamente no Balanço Orçamentário (BO). 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 Previsão 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 de 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 disponibilidades de caixa 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.

Também pela observância do princípio de caixa único, é possível 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



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2023

PERÍODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSÃO
17/04/2023

PÁGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE	112.311.612,58	114.249.608,51	PASSIVO CIRCULANTE	311.986.896,46	292.653.245,15
Caixa e Equivalentes de Caixa	82.161.281,30	93.834.444,49	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	76.697.028,16	72.971.139,42
Créditos a Curto Prazo	27.321.951,00	17.683.553,51	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	27.321.951,00	17.683.553,51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	8.064.124,19	11.561.041,94
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	2.828.380,28	2.731.610,51	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	227.225.744,11	208.121.063,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE	986.683.355,61	983.909.452,34	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
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	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	311.986.896,46	292.653.245,15
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	2023		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	2022		
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Reservas de Capital	-	-
Imobilizado	983.843.713,40	981.198.236,52	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Bens Móveis	312.625.692,53	310.578.266,67	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	378.602.955,65	370.162.964,85	Demais Reservas	870.476,69	870.476,69
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-65.977.263,12	-59.584.698,18	Resultados Acumulados	786.137.595,04	804.635.339,01
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultado do Exercício	-6.806.952,58	107.517.395,53
Bens Imóveis	671.218.020,87	670.619.969,85	Resultados de Exercícios Anteriores	804.635.339,01	522.012.342,69
Bens Imóveis	686.673.679,24	685.732.381,78	Ajustes de Exercícios Anteriores	-11.690.791,39	175.105.600,79
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-15.455.658,37	-15.112.411,93	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	787.008.071,73	805.505.815,70
Intangível	2.621.927,17	2.493.500,78			
Softwares	2.230.784,85	2.129.832,64			
Softwares	2.243.023,80	2.186.296,15			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-12.238,95	-56.463,51			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	391.142,32	363.668,14			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	446.267,05	416.764,88			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2023	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO 17/04/2023	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	2023	2022	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-55.124,73	-53.096,74			
(-) 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	1.098.994.968,19	1.098.159.060,85	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.098.994.968,19	1.098.159.060,85

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
ATIVO FINANCEIRO	82.161.281,30	93.834.444,49	PASSIVO FINANCEIRO	1.166.562.008,37	141.790.163,09
ATIVO PERMANENTE	1.016.833.686,89	1.004.324.616,36	PASSIVO PERMANENTE	232.542.334,35	204.236.569,94
SALDO PATRIMONIAL	300.109.374,53		SALDO PATRIMONIAL		752.132.327,82

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	153.180.938,14	93.589.029,84	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	388.362.053,16	382.895.529,09
Atos Potenciais Ativos	153.180.938,14	93.589.029,84	Atos Potenciais Passivos	388.362.053,16	382.895.529,09
Garantias e Contragarantias Recebidas	-	-	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	152.810.451,95	93.218.543,65	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	0,01	0,01
Direitos Contratuais	370.486,19	370.486,19	Obrigações Contratuais	388.362.053,15	382.895.529,08
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	153.180.938,14	93.589.029,84	TOTAL	388.362.053,16	382.895.529,09

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-770.735.875,70
Recursos Vinculados	-313.664.851,37
Educação	-363.259,22
Seguridade Social (Exceto Previdência)	-320.589.857,73
Previdência Social (RPPS)	-
Dívida Pública	-533.425,28
Alienação de Bens e Direitos	87.036,10
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog	7.734.654,76
TOTAL	-1.084.400.727,07



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO
2023

PERIODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSAO
17/04/2023

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2023	2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	465.694.270,94	464.692.149,00
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	1.646.189,06	650.749,58
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	1.646.189,06	650.749,58
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	21,06	8.792,81
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	21,06	8.792,81
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	457.901.403,82	448.218.031,71
Transferências Intragovernamentais	454.825.820,32	445.155.705,30
Transferências Intergovernamentais	566.000,00	60.000,00
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	2.509.583,50	3.002.326,41
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	6.077.762,92	15.404.045,95
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	67.947,22	85.018,62
Ganhos com Desincorporação de Passivos	6.009.815,70	15.319.027,33
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	68.894,08	410.528,95
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO
2023

PERIODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSAO
17/04/2023

PAGINA
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2023	2022
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	68.894,08	410.528,95
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	472.501.223,52	488.124.030,40
Pessoal e Encargos	233.805.259,40	225.458.819,22
Remuneração a Pessoal	170.429.325,30	176.067.241,74
Encargos Patronais	55.765.454,65	41.729.590,90
Benefícios a Pessoal	7.610.479,45	7.661.986,58
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	111.137.943,05	107.723.152,84
Aposentadorias e Reformas	96.242.875,19	94.180.757,51
Pensões	11.278.562,53	9.881.572,09
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	3.616.505,33	3.660.823,24
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	25.628.766,90	50.169.027,09
Uso de Material de Consumo	932.709,50	1.104.577,12
Serviços	17.960.434,11	43.555.913,79
Depreciação, Amortização e Exaustão	6.735.623,29	5.508.536,18
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	426.160,40	21.360,85
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	426.160,40	21.360,85
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	72.975.088,03	68.937.473,27
Transferências Intragovernamentais	72.585.225,16	68.453.569,91
Transferências Intergovernamentais	340.900,00	368.200,00
Transferências a Instituições Privadas	34.140,89	96.983,36
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	14.821,98	8.520,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	10.200,00
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	19.805.913,51	27.231.963,70
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	479.095,36	-
Incorporação de Passivos	19.316.963,75	27.207.560,00
Desincorporação de Ativos	9.854,40	24.403,70



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO
2023

PERIODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSAO
17/04/2023

PAGINA
3

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTITULO	26274 - FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA - FUNDAÇÃO
ORGAO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2023	2022
Tributárias	1.043.465,62	14.100,50
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.334,82	4.476,69
Contribuições	1.040.130,80	9.623,81
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	7.678.626,61	8.568.132,93
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	7.373.078,83	8.232.017,06
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	305.547,78	336.115,87
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-6.806.952,58	-23.431.881,40

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

	2023	2022



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2023

PERÍODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
17/04/2023

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	9.115.050,00	9.115.050,00	2.216.800,29	-6.898.249,71
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	1.322.489,00	1.322.489,00	345.690,82	-976.798,18
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	1.293.176,00	1.293.176,00	344.748,50	-948.427,50
Valores Mobiliários	29.313,00	29.313,00	942,32	-28.370,68
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	6.091.183,00	6.091.183,00	1.301.440,56	-4.789.742,44
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	6.091.183,00	6.091.183,00	1.301.381,86	-4.789.801,14
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	58,70	58,70
Transferências Correntes	263.000,00	263.000,00	566.000,00	303.000,00
Outras Receitas Correntes	1.438.378,00	1.438.378,00	3.668,91	-1.434.709,09
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	9.813,00	9.813,00	1.506,05	-8.306,95
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.428.565,00	1.428.565,00	2.162,86	-1.426.402,14
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	100.337,00	100.337,00	-	-100.337,00
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	100.337,00	100.337,00	-	-100.337,00
Alienação de Bens Móveis	100.337,00	100.337,00	-	-100.337,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2023

PERÍODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSÃO
17/04/2023

PÁGINA
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
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	9.215.387,00	9.215.387,00	2.216.800,29	-6.998.586,71
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	9.215.387,00	9.215.387,00	2.216.800,29	-6.998.586,71
DEFICIT			1.419.388.718,77	1.419.388.718,77
TOTAL	9.215.387,00	9.215.387,00	1.421.605.519,06	1.412.390.132,06
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS	-	-	-	-
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	1.476.376.634,00	1.476.376.634,00	1.398.299.203,64	352.968.758,48	275.471.855,94	78.077.430,36
Pessoal e Encargos Sociais	1.312.858.697,00	1.312.858.697,00	1.312.832.697,00	306.209.163,02	238.393.521,29	26.000,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	163.517.937,00	163.517.937,00	85.466.506,64	46.759.595,46	37.078.334,65	78.051.430,36
DESPESAS DE CAPITAL	6.008.311,00	6.008.311,00	23.306.315,42	9.984,17	9.984,17	-17.298.004,42
Investimentos	6.008.311,00	6.008.311,00	23.306.315,42	9.984,17	9.984,17	-17.298.004,42
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	1.482.384.945,00	1.482.384.945,00	1.421.605.519,06	352.978.742,65	275.481.840,11	60.779.425,94
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.482.384.945,00	1.482.384.945,00	1.421.605.519,06	352.978.742,65	275.481.840,11	60.779.425,94



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2023	PERÍODO PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 17/04/2023	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

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL	1.482.384.945,00	1.482.384.945,00	1.421.605.519,06	352.978.742,65	275.481.840,11	60.779.425,94

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	12.444.604,00	28.940.830,98	26.834.897,21	25.575.423,49	88.533,09	15.721.478,40
Pessoal e Encargos Sociais	-	13.040.866,84	13.040.866,84	13.040.866,84	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	12.444.604,00	15.899.964,14	13.794.030,37	12.534.556,65	88.533,09	15.721.478,40
DESPESAS DE CAPITAL	574.602,36	11.413.450,54	7.401.070,92	7.052.899,84	548.647,23	4.386.505,83
Investimentos	574.602,36	11.413.450,54	7.401.070,92	7.052.899,84	548.647,23	4.386.505,83
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	13.019.206,36	40.354.281,52	34.235.968,13	32.628.323,33	637.180,32	20.107.984,23

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	-	87.509.194,66	87.506.147,42	709,65	2.337,59
Pessoal e Encargos Sociais	-	80.384.784,10	80.384.784,10	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	7.124.410,56	7.121.363,32	709,65	2.337,59
DESPESAS DE CAPITAL	-	517.589,64	516.679,64	-	910,00
Investimentos	-	517.589,64	516.679,64	-	910,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	88.026.784,30	88.022.827,06	709,65	3.247,59



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2023

PERÍODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
17/04/2023

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2023	2022	ESPECIFICAÇÃO	2023	2022
Receitas Orçamentárias	2.216.800,29	1.109.330,06	Despesas Orçamentárias	1.421.605.519,06	1.378.018.837,91
Ordinárias	-	-	Ordinárias	1.001.109.405,91	952.811.013,49
Vinculadas	2.447.721,59	1.171.655,28	Vinculadas	420.496.113,15	425.207.824,42
Previdência Social (RPPS)	-	-	Educação		6.282.317,69
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	2.447.721,59	1.171.655,28	Seguridade Social (Exceto Previdência)	419.857.997,00	13.693.566,67
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-230.921,30	-62.325,22	Previdência Social (RPPS)	-	405.110.095,00
			Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	638.116,15	121.845,06
Transferências Financeiras Recebidas	454.825.820,32	445.155.705,30	Transferências Financeiras Concedidas	72.585.225,16	68.453.569,91
Resultantes da Execução Orçamentária	421.484.874,49	417.599.035,55	Resultantes da Execução Orçamentária	72.507.885,69	68.354.349,16
Repasse Recebido	348.994.951,86	349.259.429,52	Repasse Concedido	17.963,06	14.743,13
Sub-repasse Recebido	72.489.922,63	68.339.606,03	Sub-repasse Concedido	72.489.922,63	68.339.606,03
Independentes da Execução Orçamentária	33.340.945,83	27.556.669,75	Independentes da Execução Orçamentária	77.339,47	99.220,75
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	17.033.011,82	26.005.169,81	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	8.616,03	76.941,51
Demais Transferências Recebidas	468,00		Demais Transferências Concedidas		283,21
Movimentação de Saldos Patrimoniais	16.307.466,01	1.551.499,94	Movimento de Saldos Patrimoniais	68.723,44	21.996,03
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	1.146.325.807,93	1.108.099.409,69	Pagamentos Extraorçamentários	120.850.847,51	118.625.245,53
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	77.496.902,54	80.577.292,40	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	88.022.827,06	88.422.014,99
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	1.068.626.776,41	1.027.296.525,91	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	32.628.323,33	30.044.073,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	117.903,81	158.255,35	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	199.697,12	159.157,39
Outros Recebimentos Extraorçamentários	84.225,17	67.336,03	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	19.000,00	46.000,00			
Arrecadação de Outra Unidade	65.225,17	21.336,03			
Saldo do Exercício Anterior	93.834.444,49	93.514.524,49	Saldo para o Exercício Seguinte	82.161.281,30	82.781.316,19
Caixa e Equivalentes de Caixa	93.834.444,49	93.514.524,49	Caixa e Equivalentes de Caixa	82.161.281,30	82.781.316,19
TOTAL	1.697.202.873,03	1.647.878.969,54	TOTAL	1.697.202.873,03	1.647.878.969,54



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2023

PERÍODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMIÇÃO
17/04/2023

PÁGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-4.123.101,71	-360.744,76
INGRESSOS	457.225.749,59	446.444.626,74
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	344.748,50	-
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	1.301.440,56	650.749,58
Remuneração das Disponibilidades	942,32	9.387,56
Outras Receitas Derivadas e Originárias	3.668,91	389.192,92
Transferências Recebidas	566.000,00	60.000,00
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	566.000,00	60.000,00
Outros Ingressos Operacionais	455.008.949,30	445.335.296,68
Ingressos Extraorçamentários	117.903,81	158.255,35
Transferências Financeiras Recebidas	454.825.820,32	445.155.705,30
Arrecadação de Outra Unidade	65.225,17	21.336,03
DESEMBOLSOS	-461.348.851,30	-446.805.371,50
Pessoal e Demais Despesas	-331.650.333,98	-336.608.547,98
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-3.570,41
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-97.843.443,55	-95.907.957,92
Saúde	-	-13.693.566,67
Trabalho	-	-
Educação	-233.825.890,43	-226.448.754,84
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-108.100,00
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-492.598,14
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2023

PERÍODO
PRIMEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMIÇÃO
17/04/2023

PÁGINA
2

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2023	2022
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	19.000,00	46.000,00
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	-56.913.595,04	-41.584.096,22
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-56.515.861,58	-41.136.516,54
Outras Transferências Concedidas	-397.733,46	-447.579,68
Outros Desembolsos Operacionais	-72.784.922,28	-68.612.727,30
Dispêndios Extraorçamentários	-199.697,12	-159.157,39
Transferências Financeiras Concedidas	-72.585.225,16	-68.453.569,91
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-7.550.061,48	-10.372.463,54
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-7.550.061,48	-10.372.463,54
Aquisição de Ativo Não Circulante	-7.550.061,48	-10.372.463,54
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
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	-11.673.163,19	-10.733.208,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	93.834.444,49	93.514.524,49
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	82.161.281,30	82.781.316,19

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

5.1 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - Sintéticas

26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				BALANÇO PATRIMONIAL - Sintético		PRIMEIRO TRIMESTRE 2023	
ATIVO	NE	2023	2022	PASSIVO	NE	2023	2022
ATIVO CIRCULANTE		112.310.042,42	114.249.608,51	PASSIVO CIRCULANTE		311.986.896,46	292.653.245,15
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	82.161.281,30	93.834.444,49	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	7	76.697.028,16	72.971.139,42
Créditos a Curto Prazo	2	27.321.951,00	17.683.553,51	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	8	8.064.124,19	11.561.041,94
Estoques	3	2.826.810,12	2.731.610,51	Demais Obrigações a Curto Prazo	9	227.225.744,11	208.121.063,79
ATIVO NÃO CIRCULANTE		987.087.234,94	983.909.452,34	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		0,00	0,00
Investimentos	4	217.715,04	217.715,04	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo		0,00	0,00
Imobilizado	5	984.242.784,90	981.198.236,52	Demais Obrigações a Longo Prazo		0,00	0,00
Intangível	6	2.623.735,00	2.493.500,78	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		311.986.896,46	292.653.245,15
-		-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
-		-	-	Demais Reservas		870.476,69	870.476,69
-		-	-	Resultados Acumulados		786.536.904,21	804.635.339,01
-		-	-	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10	787.407.380,90	805.505.815,70
TOTAL DO ATIVO		1.099.394.277,36	1.098.159.060,85	TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.099.394.277,36	1.098.159.060,85

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - PRIMEIRO TRIMESTRE 2023

ATIVO	NE	2023	2022	PASSIVO	NE	2023	2022
Ativo Financeiro		82.161.281,30	93.834.444,49	Passivo Financeiro		1.166.562.008,37	141.790.163,09
Ativo Permanente		1.017.232.996,06	1.004.324.616,36	Passivo Permanente		232.542.334,35	204.236.569,94
Total do Ativo (a)		1.099.394.277,36	1.098.159.060,85	Total do Passivo (b)		1.399.104.342,72	346.026.733,03
Saldo Patrimonial (c = a - b)	11	-299.710.065,36	752.132.327,82				

QUADRO DE COMPENSAÇÕES - PRIMEIRO TRIMESTRE 2023

Atos Potenciais Ativos	NE	2023	2022	Atos Potenciais Passivos	NE	2023	2022
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos		152.810.451,95	93.218.543,65	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos		0,01	0,01
Direitos Contratuais		370.486,19	370.486,19	Obrigações Contratuais		388.362.053,15	382.895.529,08
TOTAL	12	153.180.938,14	93.589.029,84	TOTAL	12	388.362.053,16	382.895.529,09

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL - PRIMEIRO TRIMESTRE 2023

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	NE	SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
	13	2023	2022
Recursos Ordinários		-770.735.875,70	(48.201.340,58)
Recursos Vinculados		-313.664.851,37	245.621,98
Educação		-363.259,22	(5.386.955,71)
Seguridade Social (Exceto Previdência)		-320.589.857,73	(22.611,45)
Previdência Social (RPPS)		-	(52.244,30)
Dívida Pública		-533.425,28	(535.105,28)
Alienação de Bens e Direitos		87.036,10	87.036,10
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas		7.734.654,76	6.155.502,62
TOTAL		-1.084.400.727,07	(47.955.718,60)

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintética		PRIMEIRO TRIMESTRE 2023
	NE	2023	2022
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (a)		465.678.499,28	464.692.149,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	14	1.646.189,06	650.749,58
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	15	21,06	8.792,81
Transferências e Delegações recebidas	16	457.889.623,82	448.218.031,71
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	17	6.073.771,26	15.404.045,95
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	18	68.894,08	410.528,95
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (b)	19	472.096.646,32	488.124.030,40
Pessoal e Encargos		233.805.259,40	225.458.819,22
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	20	111.137.943,05	107.723.152,84
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	21	25.226.611,20	50.169.027,09
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	22	426.160,40	21.360,85
Transferências e Delegações concedidas	23	72.975.088,03	68.937.473,27
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	24	19.803.492,01	27.231.963,70
Tributárias	25	1.043.465,62	14.100,50
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	26	7.678.626,61	8.568.132,93
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (c = a-b)		-6.418.147,04	-23.431.881,40

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA	NE	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Sintético		PRIMEIRO TRIMESTRE 2023	
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	27	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES		9.115.050,00	9.115.050,00	2.216.800,29	-6.898.249,71
Receita Patrimonial		1.322.489,00	1.322.489,00	345.690,82	-976.798,18
Receitas de Serviços		6.091.183,00	6.091.183,00	1.301.440,56	-4.789.742,44
Outras Receitas Correntes		1.438.378,00	1.438.378,00	3.668,91	-1.434.709,09
RECEITAS DE CAPITAL		100.337,00	100.337,00	-	-100.337,00
Alienação de Bens		100.337,00	100.337,00	-	-100.337,00
SUBTOTAL DE RECEITAS		9.215.387,00	9.215.387,00	2.216.800,29	-6.998.586,71
DEFICIT	28	-	-	1.419.388.718,77	1.419.388.718,77
TOTAL		9.215.387,00	9.215.387,00	1.421.605.519,06	1.412.390.132,06
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS		-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES		1.476.376.634,00	1.476.376.634,00	1.398.299.203,64	352.968.758,48	275.471.855,94	78.077.430,36
Pessoal e Encargos Sociais		1.312.858.697,00	1.312.858.697,00	1.312.832.697,00	306.209.163,02	238.393.521,29	26.000,00
Outras Despesas Correntes		163.517.937,00	163.517.937,00	85.466.506,64	46.759.595,46	37.078.334,65	78.051.430,36
DESPESAS DE CAPITAL		6.008.311,00	6.008.311,00	23.306.315,42	9.984,17	9.984,17	-17.298.004,42
Investimentos		6.008.311,00	6.008.311,00	23.306.315,42	9.984,17	9.984,17	-17.298.004,12
TOTAL	29	1.482.384.945,00	1.482.384.945,00	1.421.605.519,06	352.978.742,65	275.481.840,11	60.779.425,94

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES		12.444.604,00	28.940.830,98	26.834.897,21	25.575.423,49	88.533,09	15.721.478,40
Outras Despesas Correntes		12.444.604,00	15.899.964,14	13.794.030,37	12.534.556,65	88.533,09	15.721.478,40
DESPESAS DE CAPITAL		574.602,36	11.413.450,54	7.401.070,92	7.052.899,84	548.647,23	4.386.505,83
Investimentos		574.602,36	11.413.450,54	7.401.070,92	7.052.899,84	548.647,23	4.386.505,83
TOTAL	30	13.019.206,36	40.354.281,52	34.235.968,13	32.628.323,33	637.180,32	20.107.984,23

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

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES		87.509.194,66	87.506.147,42	2.337,59
Pessoal e Encargos sociais		80.384.784,10	80.384.784,10	-
Outras Despesas Correntes		7.124.410,56	7.121.363,32	2.337,59
DESPESAS DE CAPITAL		517.589,64	516.679,64	910,00
Investimentos		517.589,64	516.679,64	910,00
TOTAL	30	88.026.784,30	88.022.827,06	3.247,59

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA	NE	BALANÇO FINANCEIRO - Sintético			NE	QUARTO TRIMESTRE 2022	
INGRESSOS	31	2023	2022	DISPÊNDIOS	33	2023	2022
Receitas Orçamentárias		2.216.800,29	1.109.330,06	Despesas Orçamentárias		1.421.167.402,91	1.378.018.837,91
Ordinárias		-	-	Ordinárias		1.001.109.405,91	952.811.013,49
Vinculadas		2.447.721,59	1.171.655,28	Vinculadas		420.057.997,00	425.205.824,42
(-) Deduções da Receita Orçamentária	32	-230.921,30	-62.325,22				
Transferências Financeiras Recebidas		454.825.820,32	445.155.705,30	Transferências Financeiras Concedidas		72.585.225,16	68.453.569,91
Resultantes da Execução Orçamentária		421.484.874,49	417.599.035,55	Resultantes da Execução Orçamentária		72.507.885,69	68.354.349,16
Independentes da Execução Orçamentária		33.340.945,83	27.556.669,75	Independentes da Execução Orçamentária		77.339,47	99.220,75
Recebimentos Extraorçamentários		1.146.325.807,93	1.108.099.409,69	Pagamentos Extraorçamentários		120.850.847,51	118.625.245,53
Inscrição dos Restos a Pagar Processados		77.496.902,54	80.577.292,40	Pagamento dos Restos a Pagar Processados		88.022.827,06	88.422.014,99
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados		1.068.626.776,41	1.027.296.525,91	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados		32.628.323,33	30.044.073,15
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		117.903,81	158.255,35	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		199.697,12	159.157,39
Outros Recebimentos Extraorçamentários		84.225,17	67.336,03	Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	-
Saldo do Exercício Anterior		93.834.444,49	93.514.524,49	Saldo para o Exercício Seguinte		82.161.281,30	82.781.316,19
Caixa e Equivalentes de Caixa		93.834.444,49	93.514.524,49	Caixa e Equivalentes de Caixa		82.161.281,30	82.781.316,19
TOTAL		1.697.202.873,03	1.647.878.969,54	TOTAL		1.696.764.756,88	1.647.878.969,54

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - Sintético		QUARTO TRIMESTRE 2022
	NE	2023	2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	34	-4.123.101,71	-360.744,76
INGRESSOS		457.225.749,59	446.444.626,74
Receita Patrimonial		344.748,50	-
Receita de Serviços		1.301.440,56	650.749,58
Remuneração das Disponibilidades		942,32	9.387,56
Outras Receitas Derivadas e Originárias		3.668,91	389.192,92
Transferências Recebidas		566.000,00	60.000,00
Outros Ingressos Operacionais		455.008.949,30	445.335.296,68
DESEMBOLSOS		-461.348.851,30	-446.805.371,50
Pessoal e Demais Despesas		-331.650.333,98	-336.608.547,98
Transferências Concedidas		-56.913.595,04	-41.584.096,22
Outros Desembolsos Operacionais		-72.784.922,28	-68.612.727,30
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	35	-7.550.061,48	-10.372.463,54
INGRESSOS		-	-
Alienação de Bens		-	-
DESEMBOLSOS		-7.550.061,48	-10.372.463,54
Aquisição de Ativo Não Circulante		-7.550.061,48	-10.372.463,54
Outros Desembolsos de Investimentos		-	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		-	-
INGRESSOS		-	-
DESEMBOLSOS		-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	36	-11.673.163,19	-10.733.208,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		93.834.444,49	93.514.524,49
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		82.161.281,30	82.781.316,19

6 – NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – 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.

Na conta “CTU - Recursos da Conta Única Aplicados” consta o saldo líquido da movimentação de resgates, rendimentos dos recursos de convênios e aplicações. Por meio dela, também são realizados resgates para pagamento de fornecedores.

Em “Demais contas – Caixa Econômica Federal” registram-se depósitos referentes a valores de terceiros, representados por cauções e garantias de contratos administrativos.

Em “Limite de Saque com vinculação de Pagamento”, registra-se a movimentação líquida entre a liberação de recursos pelo Tesouro Nacional e o volume efetivo de pagamentos realizados.

A conta “Limite de Saque com Vinculação de Pagamento – Ordem de Pagamento (OP)” tem o saldo já comprometido, vinculado a pagamento, dependendo apenas da efetivação final do procedimento de pagamento. O valor apresentado trata-se em grande parte de recurso reservado para pagamento, em especial, das despesas de pessoal. Como a Ordem Bancária (OB) é gerada no dia seguinte à OP, o valor fica nesta conta até a geração da OB.

Tabela 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH%	AV 2023%
CTU - Recursos Da Conta Única Aplicados	6,00	0,00	0,0	0,0
Demais Contas - Caixa Econômica Federal	300.219,79	369.791,26	-18,8	0,4
Limite De Saque Com Vinculação De Pgto - OFSS	8.864.453,79	7.393.385,16	19,9	10,8
Lim De Saque C/Vinc.Pagto- Ordem Pagto - OFSS	72.996.601,72	86.071.268,07	-15,2	88,8
Total	82.161.281,30	93.834.444,49	-12,4	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 2 – 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 aumento de 54,5% no período não há uma causa definida em virtude de que a opção pela antecipação é de livre escolha do servidor.

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.

O valor de R\$ 921,26 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 de Curto Prazo

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH%	AV 2023%
Adiantamento de Férias	23.533.966,41	14.284.598,59	64,8	86,1
Salários e Ordenados - Pagamento Antecipado	3.768.984,59	3.398.033,66	10,9	13,8
13 Salário - Adiantamento	19.000,00	0,00	0,0	0,1
Remuneração Recursos Aplic. na CTU a Receber	0,00	921,26	-100,0	0,0
Total	27.321.951,00	17.683.553,51	54,5	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 3 – 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.

O item “Animais”, trata-se de bovinos e estão registrados nesta conta em virtude de que este plantel tem como objetivo dar suporte às atividades de pesquisa e ensino e a Universidade está credenciada no Conselho Nacional de Controle de Experimentação Animal – CONCEA.

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

O decréscimo ocorrido no período é decorrente da variação entre incorporação (aquisição) e desincorporação (morte) no plantel.

Tabela 3 - Estoques – Composição

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Materiais de Consumo	2.433.675,45	2.341.901,93	3,9	86,0
Estoque para Pesquisa e ensino - Animais	394.704,83	389.708,58	1,3	14,0
Total	2.828.380,28	2.731.610,51	3,5	100,0

Fonte: SIAFI

Na Tabela 4, resta evidenciada a composição dos Materiais de Consumo da Universidade. Os itens com maior representatividade são 'material elétrico e eletrônico' e 'animais', esses últimos empregados para pesquisa e ensino.

Entre os períodos, observa-se um aumento nos itens material de copa e cozinha (245,6%), Material de TIC - material de consumo (69,20%) em virtude de aquisição para recompor o estoque, uma vez que estes itens são basicamente de uso contínuo.

Tabela 4 - Material de Consumo – Composição

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Gas E Outros Materiais Engarrafados	564,00	658,00	-14,3	0,0
Alimentos Para Animais	43.098,00	0,00	0,0	1,8
Generos De Alimentacao	5.514,24	3.718,80	48,3	0,2
Material Odontologico	40.268,82	36.893,72	9,1	1,7
Material De Expediente	259.072,38	280.601,32	-7,7	10,6
Material De Tic - Material De Consumo	291.876,42	172.522,50	69,2	12,0
Materiais E Medicamentos P/ Uso Veterinario	12.471,60	13.128,00	-5,0	0,5
Material De Acondicionamento E Embalagem	4.485,19	6.267,78	-28,4	0,2
Material De Copa E Cozinha	39.833,28	11.524,71	245,6	1,6
Material De Limpeza E Prod. De Higienizacao	191.335,78	149.203,00	28,2	7,9
Material P/ Manut.De Bens Imoveis/Instalacoes	155.300,99	156.047,70	-0,5	6,4
Material P/ Manutencao De Bens Moveis	72.717,90	72.746,10	0,0	3,0
Material Eletrico E Eletronico	1.079.333,69	1.198.060,51	-9,9	44,3
Material De Protecao E Seguranca	114.795,85	116.415,06	-1,4	4,7
Sementes, Mudas De Plantas E Insumos	0,00	800,00	-100,0	0,0
Material Laboratorial	2.340,00	2.340,00	0,0	0,1
Material Hospitalar	117.408,54	117.459,00	0,0	4,8
Ferramentas	1.267,33	1.267,33	0,0	0,1
Sobress.Para Maq.E Eqp.Para Produ.Industrial	1.991,44	2.248,40	-11,4	0,1
Total	2.433.675,45	2.341.901,93	3,9	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 4 – Investimentos

Trata-se de ações por participação avaliada por equivalência patrimonial.

Tabela 5 - Investimentos – Composição

CNPJ	Empresa	31/03/2023	31/12/2022	AV %
------	---------	------------	------------	------

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre – 2023				
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: SIAFI

NOTA 5 – Imobilizado

É o item tangível que é mantido para o uso na produção ou fornecimento de bens ou serviços, ou para fins administrativos, inclusive os decorrentes de operações que transfiram para a entidade os benefícios, riscos e controle desses bens, cuja utilização se dará por mais de um período. É composto por bens móveis e imóveis.

É reconhecido inicialmente com base no valor de aquisição, construção ou produção. Após o reconhecimento inicial, ficam sujeitos a depreciação, amortização ou exaustão quando tiverem vida útil definida, bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Na Tabela 6, evidencia-se a composição e o valor contábil líquido, deduzido da depreciação acumulada total dos bens móveis. Os bens móveis são aqueles que têm existência material e que podem ser transportados por movimento próprio ou removidos por força alheia sem alteração da substância ou da destinação econômico-social.

Os itens com maior representatividade são: equipamentos e utensílios médicos, odontológicos, laboratoriais e hospitalares (41,3%) e equipamentos de Tecnologia da Informação e Comunicação – TIC (23%).

Pela análise horizontal, verifica-se que os bens com maior variação no período foi ‘máquinas e equipamentos industriais’, em virtude principalmente a incorporações por doações; e ‘veículos em geral’ em virtude de incorporação por comodato e de reclassificação entre contas no HC, transferindo um saldo para ‘Equipamentos Hidráulicos e Elétricos’.

A conta “Estoque Interno” registra os valores dos bens móveis adquiridos e estocados em almoxarifado. Os bens registrados nessa conta estão aguardando conferência de conformidade para serem tombados e, posteriormente, alocados às unidades requisitantes.

Tabela 6 - Bens Móveis – Composição e Valor Contábil Líquido

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Equipam/Utensilios Medicos,Odonto,Lab E Hosp	156.413.799,70	154.166.657,98	1,5	41,3
Equip De Tecnoloq Da Infor E Comunicacao/Tic	86.894.979,57	81.150.937,58	7,1	23,0
Mobiliario Em Geral	31.958.598,38	31.939.888,18	0,1	8,4
Maquinas, Utensilios E Equipamentos Diversos	16.848.873,72	16.687.744,52	1,0	4,5

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				
RELATÓRIO CONTÁBIL				
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre – 2023				
Aparelhos De Medicao E Orientacao	14.235.853,70	13.930.871,83	2,2	3,8
Equipamentos Para Audio, Video E Foto	13.992.800,15	13.739.219,07	1,8	3,7
Maquinas E Equipamentos Energeticos	10.683.203,54	10.595.977,65	0,8	2,8
Colecoes E Materiais Bibliograficos	9.260.802,96	9.190.590,91	0,8	2,4
Veiculos De Tracao Mecanica	8.452.957,39	8.756.957,39	-3,5	2,2
Aparelhos E Utensilios Domesticos	6.118.902,70	6.067.952,39	0,8	1,6
Maquinas E Utensilios Agropecuario/Rodoviario	5.027.795,80	4.900.955,94	2,6	1,3
Equipamentos Hidraulicos E Eletricos	3.725.998,83	3.717.258,71	0,2	1,0
Maquinas E Equipamentos Industriais	2.661.069,31	2.654.248,51	0,3	0,7
Equipamento De Protecao, Seguranca E Socorro	2.311.767,43	2.294.805,44	0,7	0,6
Maquinas, Ferramentas E Utensilios De Oficina	2.198.033,91	2.172.160,71	1,2	0,6
Maquinas E Equipamentos Graficos	1.997.990,49	1.997.396,86	0,0	0,5
Aparelhos E Equipamentos De Comunicacao	1.975.508,25	1.972.050,13	0,2	0,5
Aparelho E Equipamento P/Esportes E Diversoes	1.392.107,08	1.233.538,08	12,9	0,4
Equipamentos, Pecas E Acessorios Aeronauticos	1.225.322,74	1.220.523,94	0,4	0,3
Instrumentos Musicais E Artisticos	494.026,73	493.912,31	0,0	0,1
Maquinas E Utensilios De Escritorio	374.132,44	373.972,84	0,0	0,1
Veiculos Em Geral	236.922,03	236.922,03	0,0	0,1
Aeronaves	83.880,00	83.880,00	0,0	0,0
Obras De Arte E Pecas Para Exposicao	21.280,01	21.280,01	0,0	0,0
Semoventes	7.000,00	7.000,00	0,0	0,0
Estoque Interno	6.616,38	6.616,38	0,0	0,0
Discotecas E Filmotecas	1.995,02	1.995,02	0,0	0,0
Maquinas E Equipamentos Eletro-Eletronicos	737,37	1.926,36	-61,7	0,0
Armamentos	0,02	0,02	0,0	0,0
Importacoes Em Andamento - Bens Moveis	0,00	545.724,06	-100,0	0,0
Valor de Custo	378.602.955,65	370.162.964,85	2,3	100,0
Depreciação Acumulada	-65.566.411,62	-59.584.698,18	10,0	-17,3
Valor Contábil Líquido	313.024.764,03	310.578.266,67	0,8	82,7

Fonte: SIAFI

Na Tabela 7, evidencia-se a composição e o valor contábil líquido, deduzido da depreciação acumulada total dos bens imóveis. Os 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 e Valor Contábil Líquido

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Imóveis Residenciais / Comerciais	8.066.012,16	8.066.012,16	0,0	1,2
Edifícios	19.079.330,72	19.079.330,72	0,0	2,8
Terrenos / Glebas	10.825.541,57	10.825.541,57	0,0	1,6
Imóveis de Uso Educacional	436.415.773,59	436.415.773,59	0,0	63,6
Fazendas, Parques e Reservas	5.207.230,11	5.207.230,11	0,0	0,8
Museus / Palácios	1.639.990,99	1.639.990,99	0,0	0,2
Hospitais	33.635.059,12	33.635.059,12	0,0	4,9
Estacionamentos e Garagens	604.695,61	604.695,61	0,0	0,1
Obras em Andamento	171.200.045,37	170.258.747,91	0,6	24,9
Valor de Custo	686.673.679,24	685.732.381,78	0,1	100,0

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				
RELATÓRIO CONTÁBIL				
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre – 2023				
Depreciação Acumulada	-15.455.658,37	-15.112.411,93	2,3	-2,3
Valor Contábil Líquido	671.218.020,87	670.619.969,85	0,1	97,7

Fonte: SIAFI

Nesta Universidade, os bens imóveis com maior representatividade são os imóveis de uso educacional e obras em andamento, esta última detalhada na Tabela 8. As obras em andamento registram os valores pertinentes a obras, desde sua construção até o término da mesma. A obra que mais contribuiu para o aumento do saldo da conta foi a Ampliação Hospital de Clínica - HC.

Tabela 8 - Obras em Andamento por Unidade Gestora (UG)

Descrição		31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
HC	Bloco 8dju - Ampliacao Hospital De Clinica Hc	122.717.356,16	122.717.356,16	0,00	71,68
	Centro De Educacao E Adm Hc Ufu - Umuarama	1.618.403,10	1.618.403,10	0,00	0,95
	Centro De Medicina Nuclear - Campus Umuarama	1.739.627,71	1.739.627,71	0,00	1,02
Total HC		126.075.386,97	126.075.386,97	0,00	73,64
UFU	Ampliacao No Bloco 3nsm	751.501,58	751.501,58	0,00	0,44
	Bloco 1acg - Laboratorios De Pesquisa Gloria	2.699.999,90	2.699.999,90	0,00	1,58
	Bloco 1apm - Campus Patos De Minas	12.264.301,67	12.264.301,67	0,00	7,16
	Bloco 1jcp - Campus Do Pontal	18.721.225,13	18.721.225,13	0,00	10,94
	Cercamento Usina Fotovoltaica Sta Monica	133.854,18	133.854,18	0,00	0,08
	Construcao De Geradores De Energia Solar	1.620.383,29	1.620.383,29	0,00	0,95
	Execucao Da Ampliacao Do Bloco 3nsm	649.619,29	649.619,29	0,00	0,38
	Execucao Do Remanescente Obra Bloco 1apm	2.800.048,90	1.858.751,44	50,64	1,64
	Quadra Poliesportiva E Campo De Futebol-Pontal	39.899,62	39.899,62	0,00	0,02
	Ref. E Adap. Sanitarios Monica, Umu, Ed Fis.	5.443.824,84	5.443.824,84	0,00	3,18
Total UFU		45.124.658,40	44.183.360,94	2,13	26,36
Total Geral		171.200.045,37	170.258.747,91	0,55	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 6 – Intangível

É um ativo não monetário, sem substância física, identificável, controlado pela entidade e gerador de benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

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 contínua 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.

Os softwares com vida útil indefinida representam a maior parte dos intangíveis nesta Instituição. A entidade deve atribuir vida útil indefinida a um ativo intangível quando, com base na análise de todos os fatores relevantes, não existe um limite previsível para o período durante o qual o ativo deverá gerar fluxos de caixa líquidos positivos, ou fornecer serviços para a entidade. O termo “indefinida” não significa “infinita”.

Tabela 9 - Intangível – Composição

	Descrição	31/03/2023	31/12/2022
Vida Útil Definida	Softwares	13.311,63	59.890,00
	Marcas e patentes industriais	82.246,50	82.246,50
	Valor de Custo	95.558,13	142.136,50
	Amortização Acumulada	(12.238,95)	(56.463,51)
	Valor Contábil Líquido	83.319,18	85.672,99
Vida Útil Indefinida	Softwares	2.229.712,17	2.126.406,15
	Marcas E Patentes Industriais	363.835,55	334.333,38
	Marcas, Patentes E Inov. Tecnol. Em Desenvolv	185,00	185,00
	Valor de Custo	2.593.732,72	2.460.924,53
	Amortização Acumulada	(55.124,73)	(53.096,74)
	Valor Contábil Líquido	2.538.607,99	2.407.827,79
Valor de Custo Total do Intangível		2.689.290,85	2.603.061,03
Amortização Acumulada Total		-67.363,68	-109.560,25
Valor Contábil Líquido Total do Intangível		2.621.927,17	2.493.500,78

Fonte: SIAFI

O Método de amortização utilizado para o ativo intangível é o das Quotas Constantes. A redução em Amortização Acumulada ocorreu em virtude de um lançamento de apuração do valor contábil líquido de bens intangíveis, conforme a macrofunção 020330.

O aumento em Marcas e Patentes refere-se a registros junto ao Instituto Nacional de Propriedade Industrial – INPI pela Agência Intelecto da UFU.

Tabela 10 - Intangível - Valor Contábil Líquido

	Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Vida Útil Definida	Softwares	13.311,63	59.890,00	-77,8	0,5
	Marcas E Patentes Industriais	82.246,50	82.246,50	0,0	3,1
Vida Útil Indefinida	Softwares	2.229.712,17	2.126.406,15	4,9	82,9
	Marcas E Patentes Industriais	363.835,55	334.333,38	8,8	13,5
	Marcas, Patentes E Inov. Tecnol. Em Desenvolv	185,00	185,00	0,0	0,0
Valor de Custo Total do Intangível		2.689.290,85	2.603.061,03	3,3	100,0
Amortização Acumulada Total		-67.363,68	-109.560,25	-38,5	-2,5
Valor Contábil Líquido Total do Intangível		2.621.927,17	2.493.500,78	5,2	97,5

Fonte: SIAFI

NOTA 7 – Obrigações, Trabalhistas, Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito, aposentadorias, reformas, pensões e encargos a pagar, benefícios assistenciais. Elas são estimadas e registradas pelo custo.

As obrigações referentes ao décimo terceiro salário é apropriadas na base de 1/12 do valor bruto da folha de pagamento da Instituição.

Tabela 11 - Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de Curto Prazo – Composição

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Salários, Remuneracoes E Beneficios	57.827.510,93	71.026.949,37	-18,6	75,4
Decimo Terceiro Salario A Pagar	16.962.494,72	0,00	0,0	22,1
Beneficios Assistenciais A Pagar	1.175.349,37	1.190.641,74	-1,3	1,5
Contribuicao A Entidades De Previd.Complement	253.917,23	294.070,20	-13,7	0,3
Inss-Contrib.S/Salarios E Remuneracoes -Intra	137.114,68	138.381,87	-0,9	0,2
Inss-Contrib.S/ Servicos De Terceiros - Intra	340.641,23	321.096,24	6,1	0,4
Total	76.697.028,16	72.971.139,42	5,1	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 8 – Fornecedores e Contas a Pagar de 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.

O aumento demonstra menor pagamento no primeiro trimestre de 2023 que no mesmo período em 2022. Tal situação ocorre em virtude da execução da despesa versus o fluxo de liberação de recursos financeiros em determinada data. A concentração no circulante demonstra tratar-se de passivo relativo ao ciclo operacional e manutenção da Instituição. Todo o valor apresentado refere-se a fornecedores de serviços ou bens.

Tabela 12 - Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo por Unidade Gestora

Unidade Gestora	Fornecedores	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Hospital de clinicas da ufu	Nacionais	3.834.657,66	3.981.893,40	-3,7	15,9
Total HC		3.834.657,66	3.981.893,40	-3,7	15,9
Fundacao Universidade Federal De Uberlandia	Nacionais	4.227.399,53	7.577.081,54	-44,2	17,5
	Estrangeiros	2.067,00	2.067,00	0,0	0,0
Total UFU		4.229.466,53	7.579.148,54	-44,2	17,5
Total		24.192.372,57	34.683.125,82	-30,2	100,0

Fonte: SIAFI

Tabela 13 - Fornecedores e Contas a Pagar - Por Fornecedor - Passivo sem suporte orçamentário.

Fornecedor	CNPJ	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Cemig Distribuicao S.A	06981180000116	3.802.349,56	4.128.631,83	-7,9	93,1
Tbi Seguranca Ltda	07534224000122	178.396,84	1.053.705,10	-83,1	4,4
Arqgraph Servicos Ltda.	00969841000101	40.528,55	1.153.580,83	-96,5	1,0
Municipio De Uberlandia	18431312001359	27.490,49	116.365,64	-76,4	0,7
Trivale Administracao Ltda	00604122000197	21.036,00	21.036,00	0,0	0,5
Rca Servicos De Limpeza Predial Ltda	56977937000176	6.289,56	0,00	-	0,2
Banco Do Brasil Sa	00000000000191	4.294,40	3.584,75	19,8	0,1
Associacao De Assessorias De Institucoes De Ensino Supe	11263121000142	2.245,00	2.245,00	0,0	0,1
Thyssenkrupp Elevadores Sa	90347840006230	1.500,00	0,00	-	0,0
Pinheiro E Martins Servicos Ltda.	14464882000150	883,84	883,84	0,0	0,0
Roma Reagentes Ltda.	12066474000115	240,00	240,00	0,0	0,0
Instituto Brasileiro De Politicas Publicas	09611589000139	0,00	1.177.827,18	-100,0	0,0
Llp Engenharia & Consultoria Ltda	10385871000124	0,00	35.581,52	-100,0	0,0

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
1º Trimestre – 2023					
Minas Mais Produtos Alimentícios E Serviços Ltda	14071685000171	0,00	142.084,57	-100,0	0,0
Rca Produtos E Serviços Ltda.	69207850000161	0,00	525.146,18	-100,0	0,0
Santa Fe Serviços Eireli	05670079000181	0,00	134.611,30	-100,0	0,0
Selecta Serviços Globalizados Ltda	14345806000126	0,00	189.477,73	-100,0	0,0
Servicorp - Serviços E Corporações Eireli	12607740000170	0,00	100.509,36	-100,0	0,0
Tekno Sistemas De Engenharia Ltda	01017610000160	0,00	654.669,16	-100,0	0,0
Village Administração E Serviços Eireli	01999079000179	0,00	793.441,01	-100,0	0,0
Total		4.085.254,24	10.233.621,00	-60,1	100,0

Fonte: SIAFI

A Tabela 14 demonstra os principais fornecedores da Instituição.

Tabela 14 - Fornecedores - Composição

Fornecedor	CNPJ	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Cemig Distribuição S.A	06981180000116	4.305.580,24	4.193.844,82	2,7	53,4
P J Refeições Coletivas Ltda	01611866001335	912.607,39	0,00	-	11,3
Tekno Sistemas De Engenharia Ltda	01017610000160	594.688,09	654.669,16	-9,2	7,4
Rca Produtos E Serviços Ltda.	69207850000161	537.101,64	525.146,18	2,3	6,7
Tecnal Indústria, Comércio, Importação E Exportação De	47010566000168	223.738,53	0,00	-	2,8
Arqgraph Serviços Ltda.	00969841000101	203.422,67	1.530.180,83	-86,7	2,5
Tbi Segurança Ltda	07534224000122	178.396,84	1.053.705,10	-83,1	2,2
Selecta Serviços Globalizados Ltda	14345806000126	174.294,29	238.477,73	-26,9	2,2
Departamento Municipal De Água E Esgoto	25769548000121	118.869,90	0,00	-	1,5
Rca Serviços De Limpeza Predial Ltda	56977937000176	80.744,16	17.999,18	348,6	1,0
Masther Serviços E Construções Ltda	05397941000124	53.467,81	29.824,94	79,3	0,7
Ticket Gestão Em Manutenção Ezc S.A	08273364000157	48.662,42	0,00	-	0,6
Dias Distribuidora De Livros Ltda	07341940000193	44.961,18	0,00	-	0,6
Df Turismo E Eventos Ltda	07832586000108	44.664,33	0,00	-	0,6
Demais Fornecedores	-	542.924,70	3.317.194,00	-83,6	6,7
Total		8.064.124,19	11.561.041,94	-30,2	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 9 – Demais Obrigações a Curto Prazo

A Tabela 15 evidencia a composição das Demais Obrigações a Curto Prazo.

Tabela 15 - Demais Obrigações a Curto Prazo – Composição

Descrição	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Transferências Financeiras A Comprovar - Ted	207.310.096,99	194.002.948,94	6,9	91,2
Retenções - Empréstimos E Financiamentos	6.576.659,02	6.194.871,43	6,2	2,9
Indenizações, Restituições E Compensac -Intra	4.184.488,40	0,00	-	1,8
Incentivos A Educação, Cultura E Outros	2.645.209,77	1.447.327,36	82,8	1,2
Planos De Previdência E Assistência Médica	2.345.302,40	2.973.259,41	-21,1	1,0
Retenções - Cooperativas	1.298.004,92	552.748,08	134,8	0,6
Retenções - Planos De Seguros	856.468,83	865.344,01	-1,0	0,4
Pensão Alimentícia	402.503,19	433.247,71	-7,1	0,2

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				
RELATÓRIO CONTÁBIL				
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre – 2023				
Previdencia Complementar Servidor Pub Federal	352.185,00	361.181,09	-2,5	0,2
Retencoes - Sindicatos	322.813,43	321.131,82	0,5	0,1
Depositos E Caucoes Recebidos	300.219,79	369.791,26	-18,8	0,1
Retencao Previdenciaria - Frgps	290.809,73	456.602,38	-36,3	0,1
Impostos E Contrib Diversos Devidos Ao Tesour	121.398,17	40.981,13	196,2	0,1
Depositos Retidos De Fornecedores	93.768,51	11.546,35	712,1	0,0
Servicos De Processamento De Dados	57.777,25	54.875,63	5,3	0,0
Indenizacoes, Restituicoes E Compensacoes	20.684,38	0,00	-	0,0
Saque -Cartao De Pagamento Do Governo Federal	19.000,00	0,00	-	0,0
Iss	18.339,04	8.919,17	105,6	0,0
Depositos Por Devolucao De Valores Nao Reclam	7.839,02	20.060,86	-60,9	0,0
Retencoes - Associacoes	2.137,48	6.188,37	-65,5	0,0
Depositos De Terceiros	38,79	38,79	0,0	0,0
Total	227.225.744,11	208.121.063,79	9,2	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 10 – Patrimônio Líquido

Tabela 16 - Patrimônio Líquido – Composição

Conta Contábil	Especificação	31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Demais Reservas	Reavaliacao De Bens Moveis	870.476,69	870.476,69	-	0,11
Resultados Acumulados	Superavits Ou Deficits Do Exercicio	(6.806.952,58)	107.517.395,53	-106,33	-0,86
	Superavits Ou Deficits Exercicios Anterior- res	804.635.339,01	522.012.342,69	54,14	102,24
	Ajustes De Exercicios Anteriores	(11.690.791,39)	175.105.600,79	-106,68	-1,49
Total		787.008.071,73	805.505.815,70	-2,30	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 11 – Saldo Patrimonial do Período

Na Tabela 17, detalha-se a composição dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes.

Tabela 17 - Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes – Composição

Subgrupo	Conta Contábil	31/03/2023	31/12/2022
Ativo Financeiro	Lim. Saque C/ Vinc. Pgto- Ordem Pagto - OFSS	72.996.601,72	86.071.268,07
	Limite De Saque Com Vinculação De Pgto - OFSS	8.864.453,79	7.393.385,16
	Demais Contas - Caixa Econômica Federal	300.219,79	369.791,26
	CTU - Recursos Da Conta Única Aplicados	6,00	0,00
Total ativo financeiro		82.161.281,30	93.834.444,49
Ativo Permanente	Imobilizado	983.843.713,40	981.198.236,52
	Demais Créditos E Valores A Curto Prazo	27.321.951,00	17.683.553,51
	Estoques	2.828.380,28	2.731.610,51
	Intangível	2.621.927,17	2.493.500,78

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA			
RELATÓRIO CONTÁBIL			
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas			
1º Trimestre – 2023			
	Investimentos	217.715,04	217.715,04
Total ativo permanente		1.016.833.686,89	1.004.324.616,36
Total ativo (a)		1.098.994.968,19	1.098.159.060,85
Passivo Financeiro	Credito Empenhado A Liquidar	1.068.617.106,83	0,00
	Obrig Trabalhistas,Previd E Assist A Pagar-CP	59.734.533,44	72.971.139,42
	Rp Não Processados A Liquidar	18.500.339,43	12.975.412,89
	Demais Obrigações A Curto Prazo	15.731.158,72	14.118.114,85
	Fornecedores E Contas A Pagar A Curto Prazo	3.978.869,95	1.327.420,94
	Credito a Liquidar Inscrito em RPNP	0,00	40.354.281,52
	RPNP a Liquidar-Executados 67º ART 83 LDO/22	0,00	43.793,47
Total passivo financeiro		1.166.562.008,37	141.790.163,09
Passivo Permanente	Transferencias Financeiras A Comprovar - Ted	207.310.096,99	194.002.948,94
	Decimo Terceiro Salario A Pagar	16.962.494,72	0,00
	Indenizacoes, Restituicoes E Compensac -Intra	4.184.488,40	0,00
	Contas A Pagar Credores Nacionais	4.083.187,24	10.231.554,00
	Contas A Pagar - Credores Estrangeiros	2.067,00	2.067,00
Total Passivo Permanente		232.542.334,35	204.236.569,94
Total Passivo (B)		1.399.104.342,72	346.026.733,03
Saldo Patrimonial (C) = (A) - (B)		-300.109.374,53	752.132.327,82

Fonte: SIAFI

NOTA 12 – Atos Potenciais Ativos e Passivos

Tabela 18 - Atos Potenciais Ativos e Passivos – Compensações

ATOS POTENCIAIS ATIVOS					
Conta Contábil		31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Direitos	Termo de Execução Descentralizada a Receber	151.513.057,77	91.921.149,47	64,8	98,9
	Convênios e Instrumentos Congêneres a Receber	1.297.394,18	1.297.394,18	0,0	0,8
Direitos Contratuais	Contratos de Serviços em Execução	210.486,19	210.486,19	0,0	0,1
	Contratos de Aluguéis em Execução	160.000,00	160.000,00	0,0	0,1
Total de Atos Potenciais Ativos		153.180.938,14	93.589.029,84	63,7	100,0
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS					
Conta Contábil		31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
Obrigações Contratuais	Serviços	375.241.764,79	370.067.306,33	1,4	96,6
	Aluguéis	9.429.677,57	8.660.093,93	8,9	2,4
	Fornecimento de Bens	3.641.202,95	4.115.439,92	-11,5	0,9

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
1º Trimestre – 2023					
	Seguros	49.407,84	52.688,90	-6,2	0,0
Obrigações Conveniadas	Convênios e Instrum. Congêneres a Liberar	0,01	0,01	0,0	0,0
Total de Atos Potenciais Passivos		388.362.053,16	382.895.529,09	1,4	100,0

Fonte: SIAFI

Tabela 19 – Obrigações Contratuais – por UG

Obrigações Contratuais	Hospital De Clinicas Da UFU	Universidade Federal De Uberlândia
Aluguéis	-	9.429.677,57
Fornecimento de Bens	-	3.641.202,95
Seguros	-	49.407,84
Serviços	177.867.516,14	197.374.248,65
Total	177.867.516,14	210.494.537,01

Fonte: SIAFI

Tabela 20 - Obrigações Contratuais por Fornecedor

Contratado		31/03/2023	31/12/2022	AH (%)	AV (%)
39779804000176	Consortio Hospital Universitario De Uberlandia	82.862.432,04	87.447.254,03	-5,2	21,3
33607565000190	Ibeg Engenharia E Construcoes Ltda – Em Recuperacao Jud	80.590.002,57	80.590.002,57	0,0	20,8
69207850000161	Rca Produtos E Servicos Ltda.	25.040.026,58	10.559.173,31	137,1	6,4
00969841000101	Arqgraph Servicos Ltda.	23.551.162,21	20.907.889,77	12,6	6,1
14345806000126	Selecta Servicos Globalizados Ltda	13.265.903,12	14.204.602,71	-6,6	3,4
06981180000116	Cemig Distribuicao S.A	12.736.405,07	14.514.469,22	-12,3	3,3
09611589000139	Instituto Brasileiro De Politicas Publicas	11.878.059,24	13.501.244,74	-12,0	3,1
37071313000140	Emibm Engenharia E Inovacao Ltda.	11.506.626,28	12.447.923,74	-7,6	3,0
36874048000176	Franco Ribeiro Construcoes Ltda	8.235.075,61	8.235.075,61	0,0	2,1
01999079000179	Village Administracao E Servicos Eireli	8.210.193,97	9.015.739,44	-8,9	2,1
21238738000161	Fundacao De Apoio Universitario	7.901.839,18	6.751.859,18	17,0	2,0
07832586000108	Df Turismo E Eventos Ltda	7.564.817,14	7.685.735,38	-1,6	1,9
23354848000114	Fundacao Educacional De Patos De Minas	7.493.072,36	7.799.043,66	-3,9	1,9
07534224000122	Tbi Seguranca Ltda	7.225.969,64	9.034.159,31	-20,0	1,9
-	Demais Aventuras	80.300.468,14	80.201.356,41	0,1	20,7
Total		388.362.053,15	382.895.529,08	1,4	100,0

Fonte: SIAFI

Tabela 21 - Demonstrativo Do Superávit/Déficit Financeiro Apurado No Balanço Patrimonial

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVID/DEFICT FINANCEIRO		AH (%)	AV (%)
	2023	2022		
Recursos Ordinários (a)	-770.735.875,70	-48.201.340,58	1.499,0	71,1
Recursos Vinculados (b)				
Educação	-363.259,22	-5.386.955,71	-93,3	0,0
Seguridade Social (Exceto Previdência)	-320.589.857,73	-22.611,45	1.417.720,9	29,6
Previdência Social (RPPS)	0,00	-52.244,30	-100,0	0,0
Dívida Pública	-533.425,28	-535.105,28	-0,3	0,0

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				
RELATÓRIO CONTÁBIL				
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre – 2023				
Alienação de Bens e Direitos	87.036,10	87.036,10	0,0	0,0
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	7.734.654,76	6.155.502,62	25,7	-0,7
Total Recursos Vinculados (b)	-313.664.851,37	245.621,98	-127.802,3	28,9
TOTAL (c = a + b)	-1.084.400.727,07	-47.955.718,60	2.161,3	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 13 – Déficit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial

Tabela 22 - Superávit (Déficit) Financeiro por Fonte de Recursos

Fonte SOF	Fonte Recursos	MAR/2023	
		Saldo Ativo Financeiro	Saldo Passivo Financeiro
1000	Recursos Livres Da Uniao	56.510.384,54	827.246.260,24
1001	Recursos Livres Da Seguridade Social	17.216.240,31	337.806.098,04
1008	Educ.Pub., Com Prioridade Educ.Basica	0,00	31.801,03
1049	Rec.Prop.Uo Para Aplic. Em Seguridade Social	0,04	-
1050	Recursos Proprios Livres Da Uo	1.492.733,27	279.581,17
1081	Convenios	387.000,00	21.000,00
1133	Educacao Basica, Vedado Pgto Desp.Com Pessoal	4.286,82	65.237,39
1444	Dem.Apl.Rec.Tit.Tn,Exc.Refin.Div.Pub.	0,00	533.425,28
1491	Recursos Diversos	308.097,60	308.097,60
3008	Educ.Pub., Com Prioridade Educ.Basica	0,00	270.507,62
3049	Rec.Prop.Uo Para Aplic. Em Seguridade Social	106.732,79	-
3050	Recursos Proprios Livres Da Uo	4.927.088,69	-
3051	Rec.Prop.Uo Aplic.Excl.Em Desp.De Capital	87.036,10	-
3081	Convenios	1.121.681,14	-
Total		82.161.281,30	1.166.562.008,37

Fonte: SIAFI

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

NOTA 14 – Exploração e Venda de Bens e Serviços e Direitos

A maior parcela de receitas nesse grupo, representando 35,9% do total, se refere ao recebimento de serviços de alimentação do restaurante Universitário.

Tabela 23 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos – Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Exploração De Bens E Dir. E Prestação De Serv	Alugueis	344.748,50	0,00	-	20,9
	Servicos Administrativos	12.265,70	9.922,90	23,6	0,7
	Servicos Educacionais	18.033,15	5.843,68	208,6	1,1
	Servicos De Alimentacao	591.599,16	0,00	-	35,9

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
1º Trimestre – 2023					
	Serviços De Estudos E Pesquisas	249.477,85	0,00	-	15,2
	Outros Serviços	58,70	0,00	-	0,0
	Taxa De Inscrição Em Vestibular	430.006,00	634.983,00	-32,3	26,1
Total		1.646.189,06	650.749,58	153,0	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 15 – Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras

Tabela 24 - Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras – Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Remuneração de Depósitos Banc. E Aplic. Finan	Remuneração De Aplicações Financeiras	21,06	8.792,81	-99,8	100,0
Total		21,06	8.792,81	-99,8	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 16 – Transferências e Delegações Recebidas

Em relação às transferências recebidas, destaca-se os repasses recebidos, que registra o valor dos recursos recebidos decorrentes de transferências financeiras entre órgãos da administração direta e indireta, correspondentes ao orçamento anual.

Tabela 25 - Transferências e Delegações Recebidas – Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Outras Transferências E Delegações Recebidas	Doações/Transferências Recebidas	2.509.583,50	2.992.126,41	-16,1	0,5
	Doações/Transferências Recebidas	0,00	10.200,00	-100,0	0,0
Transferências Inter Governamentais	Transferências Voluntárias	566.000,00	60.000,00	843,3	0,1
Transferências Intragovernamentais	Repasses Recebidos	348.994.951,86	349.259.429,52	-0,1	76,2
	Sub-Repasses Recebidos	72.489.922,63	68.339.606,03	6,1	15,8
	Transferências Recebidas Para Pgto De Rp	17.033.011,82	26.005.169,81	-34,5	3,7
	Demais Transferências Recebidas	468,00	0,00	-	0,0
	Movimentações De Saldos Patrimoniais	16.307.466,01	1.551.499,94	951,1	3,6
Total		457.901.403,82	448.218.031,71	2,2	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 17 – Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos

Os 'ganhos com desincorporação de passivos' registram a contrapartida da desincorporação de passivos, inclusive as baixas de passivo decorrentes do cancelamento de restos a pagar.

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

Tabela 26 - Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos – Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Ganhos Com Desincorporacao De Passivos	Ganhos Com Desincorporacao De Passivos	6.009.815,70	15.319.027,33	-60,8	98,9
Ganhos Com Incorporacao De Ativos	Ganhos Com Incorp. De Ativos Por Nascimento	14.850,65	18.480,00	-19,6	0,2
	Outros Ganhos Com Incorporacao De Ativo	53.096,57	66.538,62	-20,2	0,9
Total		6.077.762,92	15.404.045,95	-60,5	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 18 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA)

A Tabela 27 detalha os valores apresentados em “Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA)”, sendo que a maior parte se refere a restituições, referentes a devoluções em decorrência de pagamentos indevidos e reembolso ou retorno de pagamentos efetuados a título de antecipação.

Tabela 27 - Outras Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA) – Composição

Grupo	Item	Detalhamento	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Diversas Variacoes Patrimoniais Aumentativas	Multas Administrativas	Multas E Juros Previstos Em Contratos	1.506,05	4.674,21	-67,8	2,2
	Indenizacoes	Indeniz Danos Causados Patrimonio Publico	190,00	0,00	-	0,3
		PGF/RDA-Indenizacao De Servidor	1.729,74	310,67	456,8	2,5
	Restituicoes	Recup.Desp.Primaria Exerc.Anteriores FTE000	52.679,11	21.025,36	150,6	76,5
		STN Outras Restituicoes(Deducoes Folha)	10.816,32	0,00	-	15,7
		Outras Restituicoes	1.972,86	384.518,71	-99,5	2,9
Total			68.894,08	410.528,95	-83,2	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 19 - - Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) - Pessoal e Encargos

Tabela 28 - Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD) – Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Remuneracao A Pessoal Ativo Civil - Rgps	Vencimentos E Salarios	1.746.651,57	1.514.300,40	15,3	0,7
	Ferias - RGPS	243.186,73	84.771,54	186,9	0,1
	13. Salario - RGPS	100.138,44	0,00	-	0,0
Remuneracao A Pessoal Ativo Civil-Rpps	Vencimentos E Salarios	61.701.998,18	68.628.411,75	-10,1	26,4
	Abonos	2.382.519,44	2.359.492,30	1,0	1,0
	Adicionais	9.307.779,34	10.061.814,80	-7,5	4,0

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
1º Trimestre – 2023					
	Gratificacoes	63.426.900,95	62.547.024,79	1,4	27,1
	Ferias - RPPS	16.970.961,00	16.690.121,02	1,7	7,3
	13. Salario - RPPS	12.347.986,45	12.327.344,54	0,2	5,3
	Sentencas Judiciais - Pessoal Ativo RPPS	2.190.647,58	1.853.960,60	18,2	0,9
	Bonus Decorrente Do Exercicio De Atividade	10.555,62	0,00	-	0,0
Contr.A Ent.Fechadas De Previdencia	Complementacao De Previdencia	754.384,07	633.853,94	19,0	0,3
Encargos Patronais - Rgps	Contribuicoes Previdenciarias - Inss	18.710.146,88	3.965.909,77	371,8	8,0
Encargos Patronais - Rpps	Contribuicao Patronal Para O Rpps - Intra	34.444.279,54	35.337.165,46	-2,5	14,7
	Contribuicao Para O PASEP S/ Folha Pagamento	1.856.644,16	1.792.661,73	3,6	0,8
Beneficios A Pessoal - Rgps	Auxilio Alimentacao	142.417,16	130.738,11	8,9	0,1
	Auxilio Transporte	6.275,15	1.383,19	353,7	0,0
	Auxilio Creche	7.062,00	12.519,00	-43,6	0,0
Beneficios A Pessoal - Rpps	Auxilio Alimentacao	6.484.220,65	6.563.508,00	-1,2	2,8
	Auxilio Transporte	250.549,64	175.333,03	42,9	0,1
	Auxilio Creche	719.954,85	778.505,25	-7,5	0,3
Total		233.805.259,40	225.458.819,22	3,7	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 20 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

Compreendem as VPDs relativas às aposentadorias, pensões, reformas, reserva remunerada e outros benefícios previdenciários de caráter contributivo, do Regime Próprio da Previdência Social (RPPS) e do Regime Geral da Previdência Social (RGPS).

Compreendem, também, as ações de assistência social, que são políticas de seguridade social não contributiva, visando ao enfrentamento da pobreza, à garantia dos mínimos sociais, ao provimento de condições para atender às contingências sociais e à universalização dos direitos sociais.

TABELA 29 - BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS – COMPOSIÇÃO

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Aposentadorias - Rpps	Proventos - Pessoal Civil	78.695.321,77	76.173.050,60	3,3	70,8
	Aposentadorias Pendentes De Aprovacao Pes Civ	0,00	1.766,86	-	0,0
	Gratificacoes	8.261.295,48	8.192.040,77	0,8	7,4
	13 Salario - Pessoal Civil16/91	7.389.007,94	7.896.150,92	-6,4	6,6
	Complementacao De Aposentadoria Pessoal Civil	87.649,35	82.927,62	5,7	0,1
	Sentencas Judiciais - Aposentadorias Rpps	1.809.600,65	1.834.820,74	-1,4	1,6
Pensoes - Rpps	Pensoes Civis	10.368.574,34	9.533.265,07	8,8	9,3
	13 Salario - Pessoal Civil - Pensionistas	864.290,51	105.401,31	720,0	0,8
	Sentencas Judiciais - Pensoes Rpps	45.697,68	242.905,71	-81,2	0,0

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
1º Trimestre – 2023					
Outros Benefícios Assistenciais - Rpps	Auxílio Funeral	88.353,15	37.204,04	137,5	0,1
	Auxílio Natalidade	16.151,63	19.118,25	-15,5	0,0
	Assistência A Saúde	3.512.000,55	3.604.500,95	-2,6	3,2
Total		111.137.943,05	107.723.152,84	3,2	100,0

Fonte: SIAFI

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre – 2023

NOTA 21 - Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo

TABELA 30 - VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS USO DE BENS E SERVIÇOS - COMPOSIÇÃO

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Consumo De Materiais	Consumo De Materiais Estocados - Almoxarifado	272.335,69	465.197,99	-41,5	1,1
	Consumo De Generos De Alimentacao	23.380,46	874,88	2.572,4	0,1
	Material De Consumo Imediato	636.993,35	638.504,25	-0,2	2,5
Diarias	Diarias	176.552,76	76.662,64	130,3	0,7
Servicos Terceiros - Pf	Servicos Tecnicos Profissionais - Pf	279.439,39	230.795,26	21,1	1,1
	Serv. De Apoio Adm., Tecnico E Operacional-Pf	139.934,04	15.340,18	812,2	0,5
	Locacoes E Arrendamentos - Pf	241.927,45	322.244,85	-24,9	0,9
	Servicos Educacionais E Culturais - Pf	415.128,13	463.801,20	-10,5	1,6
Servicos Terceiros - Pj	Servicos Tecnicos Profissionais	587.292,44	21.707.315,92	-97,3	2,3
	Servicos De Apoio Adm, Tecnico E Operacional	9.377.616,26	16.463.569,34	-43,0	36,6
	Servicos Comunicacao, Grafico E Audiovisual	209.706,28	266.882,49	-21,4	0,8
	Serv.Transp.,Passagem,Locomocao E Hosped.-Pj	339.051,29	92.626,73	266,0	1,3
	Servicos Administrativos - Pj	762,85	1.100,00	-30,7	0,0
	Serv.Agua E Esgoto,Ener.Eletr.,Gas E Outr.-Pj	1.785.377,64	3.017.789,64	-40,8	7,0
	Locacao E Arrendamento Mercantil Operacional	424.421,31	256.970,45	65,2	1,7
	Servicos Educacionais E Culturais - Pj	261.593,45	27.941,00	836,2	1,0
	Sentencas Judiciais - Servicos Terceiros - Pj	50.000,00	0,00	-	0,2
	Fornecimento De Alimentacao	3.566.530,52	0,00	-	13,9
	Seguros Em Geral	36.110,30	3.340,83	980,9	0,1
	Conservacao/Manutencao Ativos Infraestrutura	0,00	606.261,46	-100,0	0,0
	Servicos Prestados Diversos - Pj	68.990,00	0,00	-	0,3
	Serv.Comunicac.,Graficos E Audiovis.-Pj-Intra	0,00	3.271,80	-100,0	0,0
Amortizacao	Amortizacao De Intangivel	12.193,43	8.181,03	49,0	0,0
Depreciacao	Depreciacao De Bens Moveis	6.380.183,42	5.108.178,23	24,9	24,9
	Depreciacao De Bens Imoveis	343.246,44	392.176,92	-12,5	1,3
Total		25.628.766,90	50.169.027,09	-48,9	100,0

NOTA 22 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

Compreende as VPD com operações financeiras, em grande parte relacionadas a multas indedutíveis.

TABELA 31 - VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS - COMPOSIÇÃO

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Juros E Enc.De Mora De Aquis.De Bens E Servic	Juros De Mora	14.151,46	7.221,08	96,0	3,3
	Multas Indedutíveis	101.057,97	13.335,29	657,8	23,7
Juros E Enc.De Mora De Obrigacoes Tributarias	Juros De Mora	227.092,78	23,88	950.874,8	53,3
	Multas Indedutíveis	83.858,19	780,60	10.642,8	19,7
Total		426.160,40	21.360,85	1.895,1	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 23 - Transferências e Delegações Concedidas

Destaca-se, nesse grupo, os sub-repasses concedidos, que registram a variação patrimonial diminutiva relativa ao valor total dos sub-repasses concedidos por transferências financeiras.

TABELA 32 - TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS – COMPOSIÇÃO

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Transf. Concedidas Indep. De Exc. Orc. Int. O	Transferencias Concedidas Para Pgto De Rp	8.616,03	76.941,51	-88,8	0,0
	Demais Transferencias Concedidas	0,00	283,21	-100,0	0,0
	Movimento De Saldos Patrimoniais	68.723,44	21.996,03	212,4	0,1
	Movimentacoes De Variacao Patrim.Diminutiva	0,00	0,00	-	0,0
Transferencias Concedidas Para A Execucao Orc	Repassse Concedido	17.963,06	14.743,13	21,8	0,0
	Sub-Repassse Concedido	72.489.922,63	68.339.606,03	6,1	99,3
Transferencias Voluntarias	Transferencias Voluntarias	340.900,00	368.200,00	-7,4	0,5
Transferencias A Inst. Privadas Sem Fim Lucra	Contribuicoes	34.140,89	96.983,36	-64,8	0,0
Transferencias Ao Exterior	Transferencias Ao Exterior – Contribuicoes	14.821,98	8.520,00	74,0	0,0
Outras Transferencias E Delegacoes Concedidas	Doacoes/Transferencias Concedidas	0,00	10.200,00	-100,0	0,0
Total		72.975.088,03	68.937.473,27	5,9	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 24 - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

TABELA 33 - DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS – COMPOSIÇÃO

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
1º Trimestre – 2023					
Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Perdas Involuntárias Com Estoques	Perdas Involuntárias Com Estoques	3.141,49	0,00	-	0,0
Perdas Involuntárias Com Imobilizado	Perdas Involuntárias De Bens Moveis	475.953,87	0,00	-	2,4
Incorporacao De Passivos	Incorporacao De Passivos	19.316.963,75	27.207.560,00	-29,0	97,5
Desincorporacao De Ativos	Desincorporacao De Ativos	9.854,40	24.403,70	-59,6	0,0
Total		19.805.913,51	27.231.963,70	-27,3	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 25 – Tributárias

Compreendem as variações patrimoniais diminutivas relativas aos impostos, taxas, contribuições de melhoria, contribuições sociais, contribuições econômicas e contribuições especiais.

Tabela 34 - TRIBUTÁRIAS - Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH (%)	AV (%)
Impostos	Outros Impostos	0,00	0,00	-	0,0
Taxas	Taxas	3.334,82	4.476,69	-25,5	0,3
Contribuicao P/ Servico Ilumin.Pub.-Cosip	Contribuicao P/ Servico Iluminacao Publica	4.477,95	4.959,68	-9,7	0,4
Contribuicoes Sociais	Obrigacoes Patronais S/ Servicos De Pes. Fis.	1.035.438,80	4.664,13	22.100,0	99,2
Outras Contribuicoes	Outras Contribuicoes	214,05	0,00	-	0,0
Total		1.043.465,62	14.100,50	7.300,2	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 26 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

A Tabela 35 evidencia o detalhamento dos saldos registrados em “Outras Variações Patrimoniais Diminutivas”.

Tabela 35 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas – Composição

Grupo	Item	31/03/2023	31/03/2022	AH(%)	AV(%)
Incentivos A Educacao	Bolsa De Estudos No Pais	7.363.879,73	8.155.602,06	-9,7	95,9
	Auxilios P/ Desenvolvimento Estudos/Pesquisas	1.808,18	76.415,00	-97,6	0,0
	Outros Incentivos A Educacao	7.390,92	0,00	-	0,1
Indenizacoes E Restituicoes	Indenizacoes	17.160,00	62.026,54	-72,3	0,2
	Restituicoes	288.387,78	274.089,33	5,2	3,8
Total		7.678.626,61	8.568.132,93	-10,4	100,0

Fonte: SIAFI

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

NOTA 27 – Receitas Orçamentárias

A Tabela abaixo demonstra o percentual da execução orçamentária da receita realizada em relação à receita orçada atualizada, ou seja, a aderência do que foi realizado em comparação à previsão inicial.

Tabela 36 - Receitas Orçamentárias Correntes - Composição

Espécie Receita	Natureza Receita	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas
Receita Patrimonial	Alugueis,Arrend.,Foros, Laudemios,Tar.Ocupacao	1.293.176,00	1.293.176,00	344.748,50
	Remuneracao De Depositos Bancarios	18.297,00	18.297,00	942,32
	Dividendos	11.016,00	11.016,00	0,00
Receita De Servicos	Servicos Administrativos E Comerciais Gerais	2.492.845,00	2.492.845,00	871.375,86
	Inscricao Em Concursos E Processos Seletivos	3.598.338,00	3.598.338,00	430.006,00
	Outros Servicos	0,00	0,00	58,70
Transferencias Correntes	Transf.Rec.Org.Uniao Em Conv.Munic./Entid.	263.000,00	263.000,00	566.000,00
Outras Receitas Correntes	Multas E Juros Previstos Em Contratos	9.813,00	9.813,00	1.506,05
	Indeniz.Por Danos Causados Ao Patrimonio Pub.	0,00	0,00	190,00
	Outras Restituicoes	1.428.565,00	1.428.565,00	1.972,86
Total		9.115.050,00	9.115.050,00	2.216.800,29

Fonte: SIAFI

Tabela 37 - Receitas Orçamentárias de Capital - Composição

Espécie Receita	Natureza Receita	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Receitas Realizadas
Alienacao De Bens	Alienacao De Bens Moveis E Semoventes	100.337,00	100.337,00	0,00
Total		100.337,00	100.337,00	0,00

Fonte: SIAFI

NOTA 28 - 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. Até a posição do primeiro trimestre de 2023, a UFU apresentou um resultado orçamentário

deficitário de R\$ 1.419.388.718,77 o que indica que as despesas empenhadas superaram as receitas realizadas.

NOTA 29 – 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 dotação 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 Previsão Atualizada, nas Receitas Orçamentárias. 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, destacam-se a Empresa Brasileira de Serviços Hospitalares (EBSERH), o Fundo Nacional de Saúde (FNS) e o Ministério da Educação, sendo que a descentralização dos dois primeiros estão voltadas primordialmente a recursos destinados ao Hospital de Clínicas, para atendimentos médicos de média e alta complexidade na região do Triângulo Mineiro e Alta Paranaíba.

As Tabelas de “Execução orçamentária” evidenciam o percentual de Execução orçamentária até o primeiro trimestre de 2023, sendo que a coluna “Liq/Emp” relata o quanto foi liquidado em relação ao que foi empenhado, ou seja, da parcela empenhada, qual o montante/percentual no qual foi verificado o direito adquirido do credor

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre - 2023

Tabela 38 - Movimentação de Créditos - março/2023

Unidade Orçamentária	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (A)	Descentralizações Recebidas (B)	Descentralizações Concedidas (C)	Despesas Empenhadas (D)	Despesas Liquidadas	Crédito Bloqueado (E)	Crédito Disponível (A + B - C - D - E)
Ministerio Da Educacao			5.881.881,50		5.881.881,50	5.785.017,22		0,00
Fundacao Universidade Federal De Uberlandia	1.189.827.182,00	1.189.827.182,00	885.376,06	903.339,12	1.100.116.909,46	280.499.396,95	1.784.000,00	87.908.309,48
Fundo Nacional De Desenvolvimento Da Educacao			92.928,00					92.928,00
Hosp.Das Clinicas Da Univ.Fed.De Uberlandia	292.557.763,00	292.557.763,00			292.544.763,00	66.692.828,38	0,00	13.000,00
Empresa Brasil.De Serv. Hospitalares - Ebserh			23.060.465,00		23.060.465,00			0,00
Universidade Federal De Jatai			1.500,10		1.500,10	1.500,10		0,00
Total	1.482.384.945,00	1.482.384.945,00	29.922.150,66	903.339,12	1.421.605.519,06	352.978.742,65	1.784.000,00	88.014.237,48

Fonte: SIAFI

Tabela 39 - Execução orçamentária – Despesa de pessoal e Encargos - março/2023

Elemento Despesa	Natureza Despesa Detalhada	Desp.	Desp.	Desp.
		Empenhadas	Liquidadas	Pagas
Aposentadorias, Reserva Remunerada E Reformas	Proventos - Pessoal Civil	302.698.084,34	77.344.511,61	66.883.569,79
	13 Salario - Pessoal Civil	25.800.000,00		
	Adicional Por Tempo De Servico Pessoal Civil	32.800.000,00	8.261.295,48	5.506.021,81
	Aposent Originaria De Subsidios - Pessoal Civ	4.800.000,00	1.167.040,53	778.027,02
	Vantagens Permanentes Sent.Transit.Julg.Civil	1.810.000,00	442.053,69	294.702,46
	Complementacao De Aposentadorias - Pes Civil	345.000,00	87.649,35	58.502,04
Pensoes	Pensoes Cavis	41.377.668,11	10.159.313,18	7.252.027,53
	13 Salario - Pensoes Cavis	3.400.000,00		
	Licenca-Premio Para Pensionista Civil	65.000,00		
Contratacao Por Tempo Determinado - Pes.Civil	Salario Contrato Temporario	6.410.385,32	1.790.693,10	1.177.015,31
	Ferias Vencidas/Proporcionais - Contrato Temporario	300.000,00	108.513,31	51.594,75

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre - 2023

	13º Salario - Contrato Temporario	540.000,00	11.140,26	4.288,12
	Ferias - Abono Constitucional - Contrato Temporario	110.000,00	43.626,68	24.653,83
	Ferias Pagamento Antecipado - Contratos Temporarios	2.500,00		
	Obrigacoes Patronais	1.737.114,68	401.912,36	264.797,68
Contribuicao A Entidade Fechada Previdencia	Contribuicao Patronal - Funpresp Lei 12618/12	3.007.344,68	752.980,96	499.063,73
Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil	Vencimentos E Salarios	332.704.408,30	79.165.258,41	56.736.766,99
	Adicional Noturno	1.760.000,00	405.962,85	272.484,70
	Incorporacoes	480.000,00	108.230,74	72.226,10
	Vantagens Perm.Sent.Jud.Trans.Julgado - Civil	670.000,00	139.452,80	83.971,07
	Abono De Permanencia	10.400.000,00	2.233.565,19	1.483.203,36
	Adicional De Periculosidade	262.000,00	64.181,64	42.786,03
	Adicional De Insalubridade	12.500.000,00	3.044.760,93	2.038.558,40
	Gratificacao Por Exercicio De Cargo Efetivo	238.000.000,00	59.965.804,15	39.969.800,64
	Grat Por Exercicio De Funcoes Comissionadas	2.850.000,00	708.241,77	473.093,02
	Gratificacao P/Exercicio De Cargo Em Comissao	5.100.000,00	1.270.480,79	847.354,12
	Gratificacao De Tempo De Servico	6.500.000,00	1.482.374,24	994.730,64
	Ferias Vencidas E Proporcionais	1.710.000,00	552.759,12	325.108,83
	13º Salario	48.800.000,00	3.727.788,36	3.473.876,27
	Ferias - 1/3 Constitucional	20.400.000,00	7.289.625,76	6.660.312,83
	Ferias - Pagamento Antecipado	1.281.000,00	370.950,93	370.950,93
Obrigacoes Patronais	Contribuicao Patronal Para O Rpps	161.176.038,00	34.444.279,54	34.444.279,54
Outras Despesas Variaveis - Pessoal Civil	Substituicoes	400.000,00	184.263,57	94.511,98
	Adicional Por Plantao Hospitalar	27.098.729,83	5.792.873,92	3.809.473,75
	Servicos Extraordinarios	210.000,00	32.623,54	21.371,47
Sentencas Judiciais	Sent.Jud.Nao Trans Julg Carat Cont At Civil	7.557.895,81	1.841.395,45	1.151.959,96
	Sent.Jud.Nao Trans Julg Carat Cont Inat Civil	5.575.000,00	1.367.546,96	910.814,48
	Sent.Jud.Nao Trans.Julg Carat Cont Pens Civil	960.000,00	211.483,92	140.989,28
Despesas De Exercicios Anteriores	Aposentadorias, Reserva Remunerada E Reformas	183.769,63	183.769,63	183.769,63

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre - 2023				
	Pensoes Do Rpps E Do Militar	43.474,92	43.474,92	43.474,92
	Contrib. A Entidades Fechadas De Previdencia	1.403,11	1.403,11	1.403,11
	Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil	796.080,94	796.080,94	742.185,84
	Sentencas Judiciais	209.799,33	209.799,33	209.799,33
Total		1.312.832.697,00	306.209.163,02	238.393.521,29

Fonte: SIAFI

Tabela 40 - Execução orçamentária – Outras Despesas Correntes - março/2023

Elemento Despesa	Natureza Despesa Detalhada	Despesas	Despesas	Despesas
		Empenhadas	Liquidadas	Pagas
Contratacao Por Tempo Determinado - Pes.Civil	Auxilio-Alimentacao	580.000,00	142.417,16	91.662,45
	Auxilio-Creche	40.000,00	7.062,00	4.815,00
	Auxilio-Transporte	10.000,00	6.275,15	3.856,19
Outros Benef.Assist. Do Servidor E Do Militar	Auxilio-Funeral Ativo Civil	350.000,00	6.750,00	6.750,00
	Auxilio-Funeral Inativo Civil	119.789,39	81.603,15	81.603,15
	Auxilio Natalidade Ativo Civil	74.981,61	16.151,63	8.240,63
	Auxilio-Creche Civil	3.353.057,10	714.850,95	475.401,00
Diarias - Pessoal Civil	Diarias No Pais	335.635,94	158.841,24	158.841,24
	Diarias No Exterior	40.298,76	14.623,42	14.623,42
Auxilio Financeiro A Estudantes	Bolsas De Estudo No Pais	560.084,00	288.000,00	196.800,00
	Auxilios Para Desenv. De Estudos E Pesquisas	8.400,00		
Material De Consumo	Gas E Outros Materiais Engarrafados	147.056,25	31.628,20	16.351,40
	Alimentos Para Animais	32.138,00	32.138,00	13.780,00
	Generos De Alimentacao	26.033,50	6.668,50	5.970,00
	Material Farmacologico	63.817,50	63.277,50	60.390,00
	Material Quimico	5.755,50	659,92	
	Material De Expediente	13.154,54	10.775,31	10.775,31

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre - 2023

	Material De Tic - Material De Consumo	22.180,00	22.180,00	22.180,00
	Material De Copa E Cozinha	23.740,00		
	Material De Limpeza E Prod. De Higienizacao	35.774,42	33.922,40	31.242,34
	Material Eletrico E Eletronico	1.297,95	1.260,00	1.260,00
	Material De Protecao E Seguranca	44.188,39	7.078,25	4.812,30
	Material Laboratorial	14.866,10	2.470,00	2.470,00
	Material Hospitalar	84.768,87	74.748,20	46.602,29
	Material De Consumo - Pagto Antecipado	17.660,00	15.000,00	15.000,00
Passagens E Despesas Com Locomocao	Passagens Para O Pais	229.836,42	60.148,74	24.754,75
	Passagens Para O Exterior	23.114,80	17.464,93	10.114,76
Outros Servicos De Terceiros - P.Fisica	Diarias A Colaboradores Eventuais No Pais	19.122,52	3.088,10	3.088,10
	Estagiarios	390.256,45	376.696,45	273.376,09
	Locacao De Imoveis	222.320,33	209.849,57	209.849,57
	Tributos A Conta Do Locatario Ou Cessionario	19.738,39	14.421,48	14.421,48
	Gratificacao Por Encargo De Curso E Concurso - Gecc	224.254,98	224.014,60	210.022,34
Locacao De Mao-De-Obra	Apoio Administrativo, Tecnico E Operacional	2.408.299,64	2.329.678,53	2.042.939,95
	Limpeza E Conservacao	846.545,63	832.440,55	490.119,20
	Vigilancia Ostensiva	911.000,00	908.509,75	908.509,75
	Manutencao E Conservacao De Bens Imoveis	650.036,89	650.036,89	16.284,09
	Manutencao E Conservacao De Bens Moveis	254.382,46	238.402,16	238.402,16
Outros Servicos De Terceiros Pj - Op.Int.Orc.	Inst.De Carater Assist.Cult.E Educacional	340.900,00	340.900,00	340.900,00
	Servicos Tecnicos Profissionais	94.165,08	48.563,43	48.563,43
	Locacao De Imoveis	196.531,18	196.531,18	196.531,18
	Tributos A Conta Do Locatario Ou Cessionario	3.559,89		
	Manutencao E Conserv. De Bens Imoveis	275.418,25	136.107,54	136.107,54
	Manut. E Conserv. De Maquinas E Equipamentos	192.159,94	117.438,88	51.858,96
	Manutencao E Conserv. De Veiculos	30.000,00	19.714,81	
	Exposicoes, Congressos E Conferencias	3.624,90	2.032,45	2.032,45

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre - 2023

	Juros E Multa De Mora	20.860,38	20.844,89	14.026,31
	Fornecimento De Alimentacao	1.283.306,30	1.064.325,86	241.558,00
	Servicos De Energia Eletrica	1.189.033,43	1.181.858,28	647.555,57
	Servicos De Agua E Esgoto	393.001,44	350.414,84	229.637,46
	Servico De Selecao E Treinamento	47.724,00	47.724,00	47.724,00
	Serv.Medico-Hospital.,Odontol.E Laboratoriais	984.550,75	416.159,70	409.411,22
	Servicos De Analises E Pesquisas Cientificas	30.882,42	30.882,42	30.882,42
	Servicos De Telecomunicacoes	143.104,30	91.146,12	69.509,99
	Seguros Em Geral	2.000,00	971,24	402,15
	Fretes E Transportes De Encomendas	143.475,85	143.475,85	111.544,75
	Vigilancia Ostensiva/Monitorada/Rastreamento	50.991,56	15.800,50	4.400,00
	Limpeza E Conservacao	923.309,56	865.077,15	856.085,91
	Serv. De Apoio Admin., Tecnico E Operacional	1.260.390,44	1.241.117,83	661.278,89
	Outros Serv.De Terceiros Pj- Pagto Antecipado	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Servicos De Comunicacao Em Geral	20.000,00		
Servicos De Tecnologia Da Informacao E Comunicacao - Pj	Locacao De Softwares	572.408,88	45.976,32	45.976,32
	Manutencao Corretiva/Adaptativa E Sustentacao Softwares	11.715,48	5.793,48	4.377,24
	Comunicacao De Dados E Redes Em Geral	69.664,89	47.922,14	26.890,52
	Outsourcing De Impressao	10.000,00		
	Computacao Em Nuvem - Software Como Servico (Saas)	911,66	455,83	455,83
	Emissao De Certificados Digitais	4.000,00	208,93	208,93
Contribuicoes	Entidades Representativas De Classe	110.331,57	39.141,11	39.141,11
	Instituicoes De Carater Tecnico Ou Cientifico	10.500,00	9.821,76	9.821,76
Auxilio-Alimentacao	Auxilio-Alimentacao Civis	26.978.688,00	6.484.220,65	4.326.208,41
Obrigacoes Tributarias E Contributivas	Taxas	96,62		
	Contribuicao P/ O Pis/Pasep	1.454.392,47	1.454.392,47	1.454.392,47
	Contrib.Previdenciarias-Servicos De Terceiros	1.045.174,42	1.020.286,71	679.645,48
	Obrigacoes Patronais S/ Serv. Pessoa Juridica	1.691,66	1.691,66	1.691,66

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
1º Trimestre - 2023				
	Contribuicao Fomento Da Radiodifusao Publica	214,05	214,05	214,05
Outros Auxilios Financeiros A Pessoas Fisicas	Residencia Medica	3.230.141,27	3.200.555,86	2.100.260,62
	Residencia Multiprofissional Em Saude	1.672.547,40	1.610.059,71	1.003.730,89
Auxilio-Transporte	Auxilio-Transporte Civis	833.321,00	250.549,64	177.990,97
Sentencas Judiciais	Sentencas Judiciais De Pequeno Valor	29.563,98	7.390,92	4.927,28
	Depositos Judiciais	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Despesas De Exercicios Anteriores	Contribuicoes	7.920,00	7.870,59	7.870,59
	Outros Benef.Assist.Do Servidor E Do Militar	5.103,90	5.103,90	1.444,50
	Outros Servicos De Terceiros - Pessoa Fisica	131.234,90	131.234,90	108.696,30
	Locacao De Mao-De-Obra	9.675.148,79	9.566.595,38	9.507.022,33
	Outros Servicos De Terceiros - Pj	5.011.434,38	5.011.384,88	5.004.981,70
	Servicos De Tecnologia Da Informacao E Comunicacao - Pj	1.367,52	1.367,52	1.367,52
	Obrigacoes Tributarias E Contributivas	1.292,26	1.292,26	1.292,26
	Indenizacoes E Restituicoes	3.542,24	3.542,24	3.542,24
	Outras Despesas Correntes	88.875,15	88.875,15	88.875,15
	Obrigacoes Tributarias E Contributivas	97.898,37	97.898,37	97.898,37
	Indenizacoes E Restituicoes	147.803,40	147.803,40	147.803,40
Indenizacoes E Restituicoes	Indenizacoes	68.640,00	17.160,00	17.160,00
	Restituicoes	5.000,00		
	Ressarcimento Assistencia Medica/Odontologica	14.297.781,38	3.511.040,93	2.343.602,56
	Ressarcimento De Passagens E Desp.C/Locomocao	1.525,00	1.525,00	1.525,00
Total		85.466.506,64	46.759.595,46	37.078.334,65

Fonte: SIAFI

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre - 2023

Tabela 41 – Execução orçamentária – Despesas de Capital - Investimentos - mar/2023

Elemento Despesa	Natureza Despesa Detalhada	Desp.	Desp.	Desp.
		Empenhadas	Liquidadas	Pagas
Outros Servicos De Terceiros Pj - Op.Int.Orc.	Marcas, Direitos E Patentes Industriais	9.984,17	9.984,17	9.984,17
Obras E Instalacoes	Obras Em Andamento	23.060.465,00	0,00	0,00
Equipamentos E Material Permanente	Aparelhos E Equipamentos De Comunicacao	10.236,00	0,00	0,00
	Aparelhos E Utensilios Domesticos	38.856,25	0,00	0,00
	Maquinas E Equipamentos Energeticos	26.936,00	0,00	0,00
	Equipamentos Para Audio, Video E Foto	65.556,00	0,00	0,00
	Maquinas, Utensilios E Equipamentos Diversos	79.082,00	0,00	0,00
	Material De Tic (Permanente)	15.200,00	0,00	0,00
Total		23.306.315,42	9.984,17	9.984,17

Fonte: SIAFI

NOTA 30 – Execução de Restos a Pagar

São Restos a Pagar todas as despesas regularmente empenhadas, do exercício atual ou anterior, mas não pagas até 31 de dezembro do exercício financeiro vigente. Distingue-se dois tipos de restos a pagar: os processados (despesas já liquidadas); e os não processados (despesas a liquidar ou em liquidação).

Tabela 42 - RAP processados e não processados por ano de emissão - mar/2023

Grupo Despesa	Ano Emissão	Restos A Pagar Processados Cancelados	Restos A Pagar Processados A Pagar	Restos A Pagar Nao Processados Cancelados	Restos A Pagar Nao Processados A Liquidar	Restos A Pagar Nao Processados A Pagar
Outras Despesas Correntes	2019				24.852,43	34.184,51
	2020		0,00	154,56	1.111.802,44	1.206.829,37
	2021		0,00	72.776,97	7.979.504,74	8.916.192,53
	2022	709,65	2.337,59	15.601,56	5.345.845,07	5.564.271,99
Investimentos	2020			479.251,48	19.406,68	19.406,68
	2021		0,00	69.395,75	4.476,60	4.476,60
	2022		910,00		4.014.451,47	4.362.622,55
Total		709,65	3.247,59	637.180,32	18.500.339,43	20.107.984,23

Fonte: SIAFI

Tabela 43 - RAP processados e não processados por Grupo de Despesa - mar/2023

Elemento Despesa	RPP A Pagar	RPNP Cancelados	RPNP A Liquidar	RPNP Bloqueados
Auxilio Financeiro A Estudantes			8.697.410,15	9.721.737,33
Material De Consumo	2.337,59	8.361,68	374.275,71	394.939,74
Material, Bem Ou Servico Para Dist.Gratuita			63.963,57	68.250,39
Passagens E Despesas Com Locomocao			370.757,95	373.746,78
Outros Servicos De Terceiros - P.Fisica	0,00		1.014.921,52	1.029.030,27
Locacao De Mao-De-Obra	0,00		354.277,38	365.001,48
Outros Servicos De Terceiros Pj - Op.Int.Orc.	0,00	7.394,44	2.888.320,15	3.049.597,40
Servicos De Tecnologia Da Informacao E Comunicacao - Pj	0,00		2.355,48	2.355,48
Contribuicoes			1.700,00	1.700,00
Auxilio-Alimentacao	0,00			
Obrigacoes Tributarias E Contributivas	0,00		55.898,97	56.311,35
Outros Auxilios Financeiros A Pessoas Fisicas	0,00			
Auxilio-Transporte	0,00			
Obras E Instalacoes	0,00	479.251,48	969.951,10	969.951,10
Equipamentos E Material Permanente	910,00	69.395,75	3.063.726,91	3.411.897,99
Sentencas Judiciais	0,00		29.669,91	29.669,91
Despesas De Exercicios Anteriores	0,00	72.776,97	270.507,62	270.507,62
Indenizacoes E Restituicoes	0,00		342.603,01	363.287,39
Total	3.247,59	637.180,32	18.500.339,43	20.107.984,23

Fonte: SIAFI

BALANÇO FINANCEIRO

NOTA 31 - Ingressos

Em virtude da condição de órgão executor de serviços públicos, e não de arrecadador, os ingressos financeiros são advindos, em grande parte, de transferências financeiras recebidas que são promovidas pela STN com fontes do tesouro e por outros órgãos quando há descentralização de créditos.

Tabela 44 - Ingressos Financeiros – Composição

INGRESSOS	2023	2022	AH (%)	AV (%)
Receitas Orçamentárias Líquida	2.216.800,29	1.109.330,06	99,8	0,1
Transferências Financeiras Recebidas	454.825.820,32	445.155.705,30	2,2	26,8
Recebimentos Extraorçamentários	1.146.325.807,93	1.108.099.409,69	3,4	67,5
Saldo do Exercício Anterior	93.834.444,49	93.514.524,49	0,3	5,5
TOTAL	1.697.202.873,03	1.647.878.969,54	3,0	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 32 - 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, estão detalhadas as deduções da receita orçamentária por tipo de deduções.

Tabela 45 - Deduções da Receita Orçamentária

Natureza da Receita	mar/23		mar/22	
	RESTITUICOES	RETIFICACOES	RESTITUICOES	RETIFICACOES
Servicos Administrativos E Comerciais Gerais		(2.955,69)		
Inscricao Em Concursos E Processos Seletivos	(2.493,00)		(660,00)	
Transf.Rec.Org.Uniao Em Conv.Munic./Entid.		0,00		
Outras Restituicoes	(1.005,27)	(104.467,34)		(1.665,22)
Transf.Conv.Mun.E Ent.Para Org.Entid.Uniao		(120.000,00)		(60.000,00)
Total	(3.498,27)	(227.423,03)	(660,00)	(61.665,22)

Fonte: SIAFI

NOTA 33 – Dispêndios

Tabela 46 - Dispêndios Financeiros – Composição

DISPÊNDIOS	2023	2022	AH (%)	AV (%)
Despesas Orçamentárias	1.421.167.402,91	1.378.018.837,91	3,1	83,8
Transferências Financeiras Concedidas	72.585.225,16	68.453.569,91	6,0	4,3
Pagamentos Extraorçamentários	120.850.847,51	118.625.245,53	1,9	7,1
Saldo para o Exercício Seguinte	82.161.281,30	82.781.316,19	-0,7	4,8
TOTAL	1.696.764.756,88	1.647.878.969,54	3,0	100,0

Fonte: SIAFI

Fonte: SIAFI

O Balanço Financeiro possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício, confrontando os ingressos com os dispêndios.

Tabela 47 - Resultado Financeiro Apurado no BF

INGRESSOS	2023	2022	AH (%)	AV (%)
Total Ingressos	1.697.202.873,03	1.647.878.969,54	3,0	2.065,7
Total Dispêndios	1.696.764.756,88	1.647.878.969,54	3,0	2.065,2
Resultado Financeiro = Saldo para o Exercício Seguinte	82.161.281,30	82.781.316,19	-0,8	100,0

Fonte: SIAFI

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

A informação dos fluxos de caixa permite avaliar como a entidade do setor público obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados. Fluxos de caixa são as entradas e as saídas de caixa e de equivalentes de caixa.

NOTA 34 - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

Os fluxos de caixa operacionais proporcionam uma indicação da proporção em que a Instituição vem financiando suas atividades correntes. Como já mencionado, os ingressos financeiros da UFU são advindos, em grande parte, de transferências financeiras recebidas que são promovidas pela STN com fontes do tesouro e por outros órgãos quando há descentralização de créditos. Essas transferências financeiras estão evidenciadas em “outros ingressos operacionais”.

Os desembolsos operacionais são destinados especialmente a pagamentos de pessoal.

Tabela 48 - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

Item	2023	2022	AH (%)	AV (%)
INGRESSOS (A)	457.225.749,59	446.444.626,74	2,4	0,0
Receita Patrimonial	344.748,50	0,00	-	-8,4
Receita de Serviços	1.301.440,56	650.749,58	100,0	-31,6
Remuneração das Disponibilidades	942,32	9.387,56	-90,0	0,0
Outras Receitas Derivadas e Originárias	3.668,91	389.192,92	-99,1	-0,1
Transferências Recebidas	566.000,00	60.000,00	843,3	-13,7
Outros Ingressos Operacionais	455.008.949,30	445.335.296,68	2,2	0,0
DESEMBOLSOS (B)	-461.348.851,30	-446.805.371,50	3,3	11.189,4
Pessoal e Demais Despesas	-331.650.333,98	-336.608.547,98	-1,5	8.043,7
Transferências Concedidas	-56.913.595,04	-41.584.096,22	36,9	1.380,4
Outros Desembolsos Operacionais	-72.784.922,28	-68.612.727,30	6,1	1.765,3
FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. OPERAC. (C = A-B)	-4.123.101,71	-360.744,76	1.042,9	100,0

Fonte: SIAFI

NOTA 35 - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

Em relação ao fluxo de caixas das atividades de investimento, resta evidenciado o saldo utilizado para aquisição de ativo não circulante, entre outros.

Tabela 49 - Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento

Item	2023	2022	AH (%)	AV (%)
INGRESSOS (A)	0,00	0,00	-	0,0
Alienação de Bens	0,00	0,00	-	0,0
DESEMBOLSOS (B)	-7.550.061,48	-10.372.463,54	-27,2	100,0
Aquisição de Ativo Não Circulante	-7.550.061,49	-10.372.463,55	-27,2	100,0
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00	-	0,0
FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. INVESTIM. (C = A-B)	-7.550.061,48	-10.372.463,54	-27,2	100,0

Fonte: SIAFI

Nota 36 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

A Tabela de Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa sintetiza a forma como foi gerado e consumido o caixa da UFU.

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

1º Trimestre - 2023

Tabela 50 - Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa

Item	2023	2022	AH (%)	AV (%)
Fluxos De Caixa Das Ativid Operacionais	-4.123.101,71	-360.744,76	1.042,9	35,3
Fluxos De Caixa Das Ativid De Investimento	-7.550.061,48	-10.372.463,54	-27,2	64,7
Fluxos De Caixa Das Ativid De Financiamento	0,00	0,00	-	0,0
Geração Líquida De Caixa/Equival. De Caixa	-11.673.163,19	-10.733.208,30	8,8	100,0

Fonte: SIAFI

Pode-se apurar o resultado financeiro (ou 'saldo final de caixa e equivalente de caixa') confrontando o saldo inicial de caixa e equivalente de caixa e a geração líquida de caixa no período. Esse montante de resultado financeiro também foi encontrado no Balanço Financeiro.

Tabela 51 - Resultado Financeiro Apurado na DFC

Item	2023	2022	AH (%)	AV (%)
Geração Líquida De Caixa/Equival. De Caixa	-11.673.163,19	-10.733.208,30	8,8	-14,2
Caixa E Equivalentes De Caixa Inicial	93.834.444,49	93.514.524,49	0,3	114,2
Caixa E Equivalente De Caixa Final	82.161.281,30	82.781.316,19	-0,7	100,0

Fonte: SIAFI



2023

