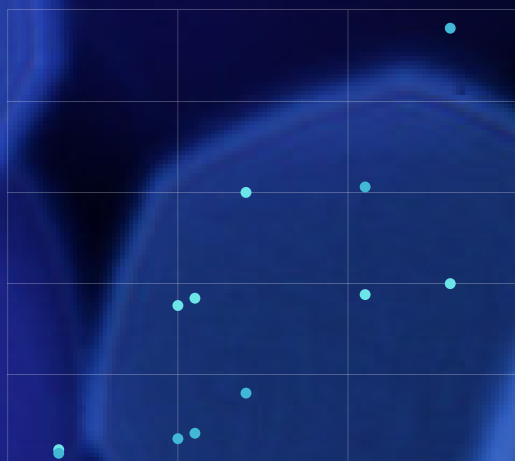




RELATÓRIO CONTÁBIL

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E NOTAS EXPLICATIVAS

Segundo Trimestre 2022



REITOR

Valder Steffen Júnior

PRÓ REITOR DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO

Darizon Alves de Andrade

DIRETOR DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA

Rafael Vidal Tavares

COORDENADOR DE CONTABILIDADE

William Rosa de Lima

EQUIPE TÉCNICA

Mariana Rodrigues Alves

Núbia Aparecida Rodrigues

Paula Sicília Silva Leandro

Raquel Ribeiro Rocha

Rodrigo Tomaz Ramos

Terezinha Aparecida Da Costa

Xênia Guimarães de Barros

1 - ESTRUTURA DA UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU

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

A estrutura detalhada e dados estatísticos analíticos e sintéticos da UFU estão disponíveis no documento oficial [ANUÁRIO 2021](#) da UFU.



2 – 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) - evidência, 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. Sendo composto por:

- a). Quadro Principal;
- b). Quadro da Execução dos Restos a Pagar Não Processados; e
- c). Quadro da Execução dos Restos a Pagar Processados.

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

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

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

3 - RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS

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

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

Em relação à consolidação do BF e da DFC, faz-se necessário um especial destaque em relação aos saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa quando comparados os saldos dessas demonstrações com os apresentados no BP. Os saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa do BF e da DFC são apresentados sem consolidação, enquanto 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.

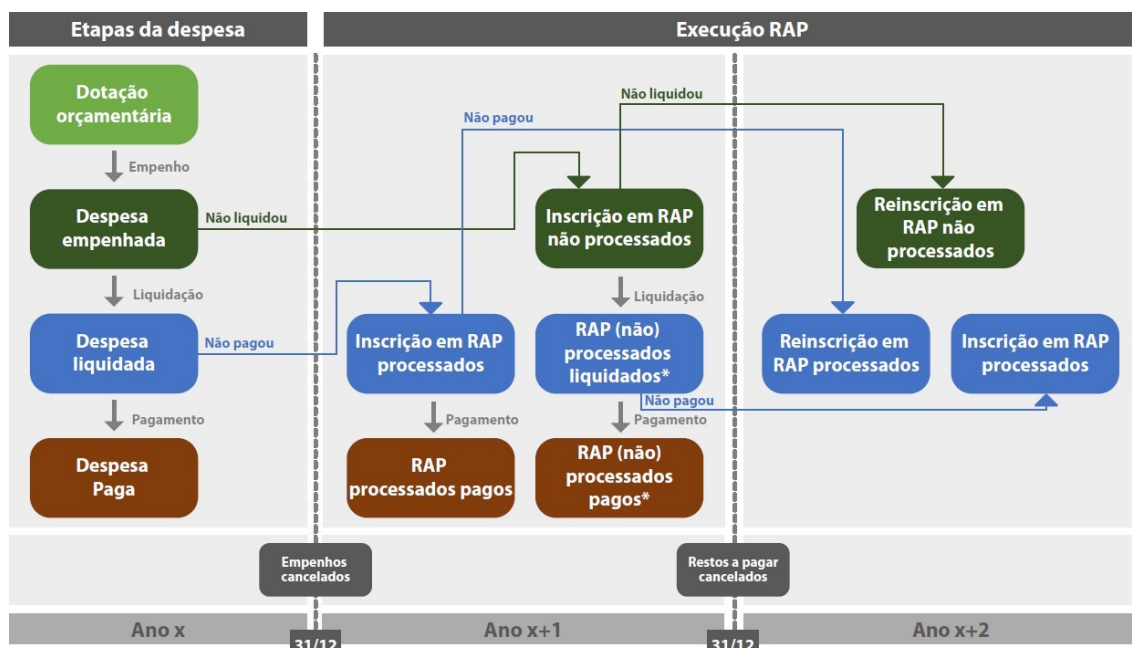
A execução orçamentária e financeira ocorre concomitantemente, por estarem atreladas uma a outra. Havendo o Crédito orçamentário e não existindo o recurso financeiro ou a previsão deste, não poderá ocorrer a despesa.

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 acessão, 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 acessão

x = vida útil transcorrida da acessão.

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 2022	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSION 25/07/2022	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

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

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE	132.684.586,55	117.271.689,89	PASSIVO CIRCULANTE	299.798.133,06	270.303.756,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	114.856.941,45	93.514.524,49	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	98.619.720,79	82.958.473,97
Créditos a Curto Prazo	14.678.320,30	20.537.900,13	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	14.678.320,30	20.537.900,13	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	8.398.147,95	6.454.894,44
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	3.149.324,80	3.219.265,27	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	192.780.264,32	180.890.388,53
ATIVO NÃO CIRCULANTE	750.859.381,92	678.448.821,74	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.533.935,31	2.533.935,31
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	2.505.744,72	2.505.744,72
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	28.190,59	28.190,59
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	Resultado Diferido	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	302.332.068,37	272.837.692,25
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-		2022	2021
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	748.278.252,75	675.900.925,64	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Bens Móveis	181.598.571,57	180.248.137,82	Reservas de Lucros	-	-
Bens Móveis	360.115.052,26	348.564.192,13	Demais Reservas	870.476,69	870.476,69
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-178.516.480,69	-168.316.054,31	Resultados Acumulados	580.341.423,41	522.012.342,69
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultado do Exercício	13.982.153,19	-40.187.232,82
Bens Imóveis	566.679.681,18	495.652.787,82	Resultados de Exercícios Anteriores	522.012.342,69	563.076.852,25
Bens Imóveis	579.865.820,81	552.691.564,37	Ajustes de Exercícios Anteriores	44.346.927,53	-877.276,74
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-13.186.139,63	-57.038.776,55	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	581.211.900,10	522.882.819,38
Intangível	2.363.414,13	2.330.181,06			
Softwares	2.029.204,16	2.040.821,51			
Softwares	2.079.120,65	2.111.080,65			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-49.916,49	-70.259,14			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	334.209,97	289.359,55			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	387.344,56	338.201,39			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
25/07/2022

PAGINA
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-53.134,59	-48.841,84			
(-) 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	883.543.968,47	795.720.511,63	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	883.543.968,47	795.720.511,63

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
ATIVO FINANCEIRO	114.856.941,45	93.514.524,49	PASSIVO FINANCEIRO	916.581.131,41	160.979.262,99
ATIVO PERMANENTE	768.687.027,02	702.205.987,14	PASSIVO PERMANENTE	193.625.271,92	183.997.456,99
SALDO PATRIMONIAL	226.662.434,86		SALDO PATRIMONIAL		450.743.791,65

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	111.791.174,27	63.754.947,08	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	471.595.730,34	454.723.601,61
Atos Potenciais Ativos	111.791.174,27	63.754.947,08	Atos Potenciais Passivos	471.595.730,34	454.723.601,61
Garantias e Contragarantias Recebidas	-	-	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	111.279.377,31	63.130.016,64	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	290.133,70	396.133,70
Direitos Contratuais	511.796,96	624.930,44	Obrigações Contratuais	471.305.596,64	454.327.467,91
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	111.791.174,27	63.754.947,08	TOTAL	471.595.730,34	454.723.601,61

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS		SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
Recursos Ordinários			-597.296.874,19
Recursos Vinculados			-204.427.315,77
Educação			-11.092.410,02
Seguridade Social (Exceto Previdência)			-22.611,52
Previdência Social (RPPS)			-196.188.958,80
Dívida Pública			-1.428.676,09
Alienação de Bens e Direitos			181.816,10
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog			4.123.524,56
TOTAL			-801.724.189,96



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
25/07/2022

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	2.175.219,00	2.175.219,00	4.266.608,22	2.091.389,22
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	75.655,00	75.655,00	127.362,62	51.707,62
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	99.133,54	99.133,54
Valores Mobiliários	75.655,00	75.655,00	28.229,08	-47.425,92
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	1.646.038,00	1.646.038,00	3.320.225,43	1.674.187,43
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	1.646.038,00	1.646.038,00	3.320.225,43	1.674.187,43
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	235.000,00	235.000,00
Outras Receitas Correntes	453.526,00	453.526,00	584.020,17	130.494,17
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	4.469,00	4.469,00	7.200,15	2.731,15
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	449.057,00	449.057,00	576.820,02	127.763,02
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	99.842,00	99.842,00	95.853,76	-3.988,24
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	99.842,00	99.842,00	95.853,76	-3.988,24
Alienação de Bens Móveis	99.842,00	99.842,00	95.853,76	-3.988,24
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
25/07/2022

PAGINA
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	2.275.061,00	2.275.061,00	4.362.461,98	2.087.400,98
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	2.275.061,00	2.275.061,00	4.362.461,98	2.087.400,98
DEFICIT			1.524.926.975,79	1.524.926.975,79
TOTAL	2.275.061,00	2.275.061,00	1.529.289.437,77	1.527.014.376,77
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS	-	4.857.177,00	-	-4.857.177,00
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	5.554.573,00	-	-
Créditos Cancelados	-	-697.396,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	1.465.952.584,00	1.470.816.404,00	1.488.595.374,66	729.144.289,40	621.579.216,16	-17.778.970,66
Pessoal e Encargos Sociais	1.295.236.610,00	1.309.685.419,00	1.286.769.880,00	626.224.117,24	529.018.212,82	22.915.539,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	170.715.974,00	161.130.985,00	201.825.494,66	102.920.172,16	92.561.003,34	-40.694.509,66
DESPESAS DE CAPITAL	10.681.010,00	10.674.367,00	40.694.063,11	20.841.935,12	20.841.935,12	-30.019.696,11
Investimentos	10.681.010,00	10.674.367,00	40.694.063,11	20.841.935,12	20.841.935,12	-30.019.696,11
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	1.476.633.594,00	1.481.490.771,00	1.529.289.437,77	749.986.224,52	642.421.151,28	-47.798.666,77
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.476.633.594,00	1.481.490.771,00	1.529.289.437,77	749.986.224,52	642.421.151,28	-47.798.666,77



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSÃO
25/07/2022

PÁGINA
3

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL	1.476.633.594,00	1.481.490.771,00	1.529.289.437,77	749.986.224,52	642.421.151,28	-47.798.666,77

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	15.853.606,99	37.039.962,12	26.653.394,81	26.015.752,72	168.128,58	26.709.687,81
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	15.853.606,99	37.039.962,12	26.653.394,81	26.015.752,72	168.128,58	26.709.687,81
DESPESAS DE CAPITAL	13.714.537,92	5.531.804,54	11.737.684,04	11.708.502,60	4.981.745,84	2.556.094,02
Investimentos	13.714.537,92	5.531.804,54	11.737.684,04	11.708.502,60	4.981.745,84	2.556.094,02
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	29.568.144,91	42.571.766,66	38.391.078,85	37.724.255,32	5.149.874,42	29.265.781,83

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	-	88.441.218,83	88.418.164,78	-	23.054,05
Pessoal e Encargos Sociais	-	81.365.287,15	81.365.287,15	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	7.075.931,68	7.052.877,63	-	23.054,05
DESPESAS DE CAPITAL	-	26.732,39	21.139,39	-	5.593,00
Investimentos	-	26.732,39	21.139,39	-	5.593,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	88.467.951,22	88.439.304,17	-	28.647,05



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMIÇÃO
25/07/2022

PÁGINA
1

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	983.986.941,47	974.027.839,60
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	3.419.358,97	955.718,59
Venda de Mercadorias	41,50	228,00
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	3.419.317,47	955.490,59
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	18.003,53	87.497,41
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	18.003,53	87.497,41
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	934.983.053,40	951.730.367,18
Transferências Intragovernamentais	929.085.033,04	935.064.217,42
Transferências Intergovernamentais	235.000,00	167.800,00
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	5.663.020,36	16.498.349,76
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	44.914.939,91	20.722.915,29
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	17.769,46	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	139.161,04	545.800,98
Ganhos com Desincorporação de Passivos	44.758.009,41	20.177.114,31
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	651.585,66	531.341,13
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	9.744,60	8.576,07
Operações da Autoridade Monetária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2022	PERIODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSAO 25/07/2022	PAGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

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

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2022	2021
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	641.841,06	522.765,06
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	970.004.788,28	981.791.001,90
Pessoal e Encargos	446.663.541,77	439.594.398,48
Remuneração a Pessoal	350.681.762,32	347.935.856,59
Encargos Patronais	80.682.555,04	76.272.196,89
Benefícios a Pessoal	15.277.854,75	15.386.345,00
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	21.369,66	-
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	216.250.231,10	210.014.377,74
Aposentadorias e Reformas	189.075.441,99	182.777.225,75
Pensões	19.830.411,96	19.575.149,25
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	7.344.377,15	7.662.002,74
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	90.621.759,53	144.040.649,42
Uso de Material de Consumo	2.177.705,11	17.397.046,27
Serviços	77.653.572,86	116.475.346,73
Depreciação, Amortização e Exaustão	10.790.481,56	10.168.256,42
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	41.188,83	71.273,51
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	41.188,83	71.273,51
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	144.515.250,24	153.969.543,13
Transferências Intragovernamentais	143.622.305,02	150.457.606,05
Transferências Intergovernamentais	748.750,00	769.608,08
Transferências a Instituições Privadas	124.906,08	40.400,43
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	8.520,00	11.928,00
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	10.769,14	2.690.000,57
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	54.838.092,78	19.510.731,84
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	5.639,12
Incorporação de Passivos	54.783.810,61	19.071.196,63
Desincorporação de Ativos	54.282,17	433.896,09



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS

SUBTÍTULO 26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO

ÓRGÃO SUPERIOR 26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

EMIÇÃO
25/07/2022

PÁGINA
3

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2022	2021
Tributárias	56.503,54	18.466,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	6.207,91	11.567,87
Contribuições	50.295,63	6.898,46
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	17.018.220,49	14.571.561,45
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	16.305.895,05	14.195.652,84
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	712.325,44	375.908,61
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	13.982.153,19	-7.763.162,30

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2022	2021



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022	PERÍODO SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMISSÃO 25/07/2022	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

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

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
Receitas Orçamentárias	4.362.461,98	1.733.901,78	Despesas Orçamentárias	1.529.289.437,77	1.332.814.923,99
Ordinárias	-	-	Ordinárias	1.078.518.737,89	714.051.708,31
Vinculadas	4.613.216,86	1.746.159,07	Vinculadas	450.770.699,88	618.763.215,68
Previdência Social (RPPS)	-	-	Educação	22.494.306,33	8.532.894,52
Alienação de Bens e Direitos	95.853,76	150,00	Seguridade Social (Exceto Previdência)	22.805.342,45	456.761.187,15
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	4.517.363,10	1.746.009,07	Previdência Social (RPPS)	405.110.095,00	152.811.110,00
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-250.754,88	-12.257,29	Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	360.956,10	658.024,01
Transferências Financeiras Recebidas	929.085.033,04	935.064.217,42	Transferências Financeiras Concedidas	143.622.305,02	150.457.606,05
Resultantes da Execução Orçamentária	893.579.578,84	894.969.573,88	Resultantes da Execução Orçamentária	143.320.404,59	148.134.467,44
Repasse Recebido	750.309.964,59	746.860.807,62	Repasse Concedido	50.790,34	25.701,18
Sub-repasse Recebido	143.269.614,25	148.108.766,26	Sub-repasse Concedido	143.269.614,25	148.108.766,26
Independentes da Execução Orçamentária	35.505.454,20	40.094.643,54	Independentes da Execução Orçamentária	301.900,43	2.323.138,61
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	33.793.362,21	38.099.520,14	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	245.915,33	2.303.247,88
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1.712.091,99	1.995.123,40	Demais Transferências Concedidas	283,21	11.438,75
Aporte ao RPPS	-	-	Movimento de Saldos Patrimoniais	55.701,89	8.451,98
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
			Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	887.394.918,49	685.653.650,52	Pagamentos Extraorçamentários	126.588.253,76	126.386.171,38
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	107.565.073,24	105.307.507,38	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	88.439.304,17	88.274.341,52
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	779.303.213,25	579.909.280,36	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	37.724.255,32	37.705.962,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	426.760,09	424.410,80	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	424.694,27	405.867,09
Outros Recebimentos Extraorçamentários	99.871,91	12.451,98	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	44.950,02	4.000,00			
Arrecadação de Outra Unidade	54.921,89	8.451,98			
Saldo do Exercício Anterior	93.514.524,49	94.261.344,56	Saldo para o Exercício Seguinte	114.856.941,45	107.054.412,86
Caixa e Equivalentes de Caixa	93.514.524,49	94.261.344,56	Caixa e Equivalentes de Caixa	114.856.941,45	107.054.412,86
TOTAL	1.914.356.938,00	1.716.713.114,28	TOTAL	1.914.356.938,00	1.716.713.114,28



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION
25/07/2022

PAGINA
1

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

	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	53.768.997,14	25.337.910,73
INGRESSOS	933.833.323,24	937.230.981,98
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	108.878,14	8.576,07
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	3.320.225,43	955.718,59
Remuneração das Disponibilidades	18.484,48	87.494,04
Outras Receitas Derivadas e Originárias	584.020,17	514.313,08
Transferências Recebidas	235.000,00	167.800,00
Intergovernamentais	-	167.800,00
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	167.800,00
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	235.000,00	-
Outros Ingressos Operacionais	929.566.715,02	935.497.080,20
Ingressos Extraorçamentários	426.760,09	424.410,80
Transferências Financeiras Recebidas	929.085.033,04	935.064.217,42
Arrecadação de Outra Unidade	54.921,89	8.451,98
DESEMBOLSOS	-880.064.326,10	-911.893.071,25
Pessoal e Demais Despesas	-655.626.583,12	-685.153.122,88
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-9.241,04	-4.200,00
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-191.644.536,28	-187.627.498,69
Saúde	-22.818.542,18	-78.496.191,04
Trabalho	-	-
Educação	-440.406.615,50	-418.249.877,95
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-300.000,00	-672.879,20
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-492.598,14	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2022

PERÍODO
SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)

EMIÇÃO
25/07/2022

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

	2022	2021
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-106.476,00
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	44.950,02	4.000,00
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	-80.390.743,69	-75.876.475,23
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-79.502.802,61	-75.044.272,72
Outras Transferências Concedidas	-887.941,08	-832.202,51
Outros Desembolsos Operacionais	-144.046.999,29	-150.863.473,14
Dispêndios Extraorçamentários	-424.694,27	-405.867,09
Transferências Financeiras Concedidas	-143.622.305,02	-150.457.606,05
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-32.426.580,18	-12.544.842,43
INGRESSOS	95.853,76	-
Alienação de Bens	95.853,76	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-32.522.433,94	-12.544.842,43
Aquisição de Ativo Não Circulante	-32.387.369,01	-12.538.295,10
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-135.064,93	-6.547,33
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	21.342.416,96	12.793.068,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	93.514.524,49	94.261.344,56
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	114.856.941,45	107.054.412,86



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

4 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - Sintéticas

26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				BALANÇO PATRIMONIAL - Sintético		SEGUNDO TRIMESTRE 2022	
ATIVO	NE	2022	2021	PASSIVO	NE	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE		132.684.586,55	117.271.689,89	PASSIVO CIRCULANTE		299.798.133,06	270.303.756,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	1	114.856.941,45	93.514.524,49	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	7	98.619.720,79	82.958.473,97
Créditos a Curto Prazo	2	14.678.320,30	20.537.900,13	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	8	8.398.147,75	6.454.894,44
Estoques	3	3.149.324,80	3.219.265,27	Demais Obrigações a Curto Prazo	9	192.780.264,32	180.890.388,53
ATIVO NÃO CIRCULANTE		750.859.381,92	678.448.821,74	PASSIVO NÃO CIRCULANTE		2.533.935,31	2.533.935,31
Investimentos	4	217.715,04	217.715,04	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	10	2.505.744,72	2.505.744,72
Imobilizado	5	748.278.252,75	675.900.925,64	Demais Obrigações a Longo Prazo		-	28.190,59
Intangível	6	2.363.414,13	2.330.181,06	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL		302.332.068,37	272.837.692,25
				PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11		
				Demais Reservas		870.476,69	870.476,69
				Resultados Acumulados		580.341.423,41	522.012.342,69
				TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		581.211.900,10	522.882.819,38
TOTAL DO ATIVO		883.543.968,47	795.720.511,63	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		883.543.968,47	795.720.511,63



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - SEGUNDO TRIMESTRE 2022

ATIVO	NE	2022	2021	PASSIVO	NE	2022	2021
Ativo Financeiro		114.856.941,45	93.514.524,49	Passivo Financeiro		916.581.131,41	160.979.262,99
Ativo Permanente		768.687.027,02	702.205.987,14	Passivo Permanente		193.625.271,92	183.997.456,99
Total do Ativo (a)		789.194.133,08	795.720.511,63	Total do Passivo (b)		1.351.997.750,72	344.976.719,98
Saldo Patrimonial (c = a – b)		226.662.434,86	450.743.791,65	Saldo Patrimonial			450.743.791,65

QUADRO DE COMPENSAÇÕES - SEGUNDO TRIMESTRE 2022

Atos Potenciais Ativos	NE	2022	2021	Atos Potenciais Passivos	NE	2022	2021
Direitos Conveniados e Outros Instr. Congêneres		111.279.377,31	63.130.016,64	Obrigações Conveniadas e Outros Instr. Congêneres		290.133,70	396.133,70
Direitos Contratuais		511.796,96	624.930,44	Obrigações Contratuais		471.305.596,64	454.327.467,91
TOTAL		111.791.174,27	63.754.947,08	TOTAL		471.595.730,34	454.723.601,61

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL - - SEGUNDO TRIMESTRE 2022

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	NE	SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO	
		2022	2021
Recursos Ordinários		-597.296.874,19	-42.118.173,39
Recursos Vinculados		-204.427.315,77	-25.346.565,11
Educação		-11.092.410,02	-1.063.870,94
Seguridade Social (Exceto Previdência)		-22.611,52	-4.453.955,37
Previdência Social (RPPS)		-196.188.958,80	--
Dívida Pública		-1.428.676,09	-11.485.884,99
Alienação de Bens e Direitos		181.816,10	85.962,34
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas		4.123.524,56	-8.428.816,15
TOTAL		-801.724.189,96	-126.217.464,02



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA		DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - Sintética	SEGUNDO TRIMESTRE 2022
	NE	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (a)		983.986.941,47	974.027.839,60
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		3.419.358,97	955.718,59
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		18.003,53	87.497,41
Transferências e Delegações Recebidas		934.983.053,40	951.730.367,18
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos		44.914.939,91	20.722.915,29
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		651.585,66	531.341,13
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (b)		970.004.788,28	981.791.001,90
Pessoal e Encargos		446.663.541,77	439.594.398,48
Benefícios Previdenciários e Assistenciais		216.250.231,10	210.014.377,74
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		90.621.759,53	144.040.649,42
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras		41.188,83	71.273,51
Transferências e Delegações Concedidas		144.515.250,24	153.969.543,13
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos		54.838.092,78	19.510.731,84
Tributárias		56.503,54	18.466,33
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		17.018.220,49	14.571.561,45
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (c = a- b)		-13.982.153,19	-7.763.162,30



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA		BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - Sintético		SEGUNDO TRIMESTRE 2022	
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES		2.175.219,00	2.175.219,00	4.266.608,22	2.091.389,22
Receita Patrimonial		75.655,00	75.655,00	127.362,62	51.707,62
Receitas de Serviços		1.646.038,00	1.646.038,00	3.320.225,43	1.674.187,43
Transferências Correntes		--	--	235.000,00	235.000,00
Outras Receitas Correntes		453.526,00	453.526,00	584.020,17	130.494,17
RECEITAS DE CAPITAL		99.842,00	99.842,00	95.853,76	-3.988,24
Alienação de Bens		99.842,00	99.842,00	95.853,76	-3.988,24
SUBTOTAL DAS RECEITAS		2.275.061,00	2.275.061,00	4.362.461,98	2.087.400,98
DEFICIT				1.524.926.975,79	1.524.926.975,79
TOTAL		2.275.061,00	2.275.061,00	1.529.289.437,77	1.527.014.376,77

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	NE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES		1.465.952.584,00	1.470.816.404,00	1.488.595.374,66	729.144.289,40	621.579.216,16	-17.778.970,66
Pessoal e Encargos Sociais		1.295.236.610,00	1.309.685.419,00	1.286.769.880,00	626.224.117,24	529.018.212,82	22.915.539,00
Outras Despesas Correntes		170.715.974,00	161.130.985,00	201.825.494,66	102.920.172,16	92.561.003,34	-40.694.509,66
DESPESAS DE CAPITAL		10.681.010,00	10.674.367,00	40.694.063,11	20.841.935,12	20.841.935,12	-30.019.696,11
Investimentos		10.681.010,00	10.674.367,00	40.694.063,11	20.841.935,12	20.841.935,12	-30.019.696,11
TOTAL		1.476.633.594,00	1.481.490.771,00	1.529.289.437,77	749.986.224,52	642.421.151,28	-47.798.666,77



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

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	30						
Outras Despesas Correntes		15.853.606,99	37.039.962,12	26.653.394,81	26.015.752,72	168.128,58	26.709.687,81
DESPESAS DE CAPITAL							
Investimentos		13.714.537,92	5.531.804,54	11.737.684,04	11.708.502,60	4.981.745,84	2.556.094,02
TOTAL		29.568.144,91	42.571.766,66	38.391.078,85	37.724.255,32	5.149.874,42	29.265.781,83

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		88.441.218,83	88.418.164,78	23.054,05
Pessoal e Encargos Sociais		81.365.287,15	81.365.287,15	--
Outras Despesas Correntes		7.075.931,68	7.052.877,63	23.054,05
DESPESAS DE CAPITAL		26.732,39	21.139,39	5.593,00
Investimentos		26.732,39	21.139,39	5.593,00
TOTAL		88.467.951,22	88.439.304,17	28.647,05



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA			BALANÇO FINANCEIRO - Sintético			SEGUNDO TRIMESTRE 2022	
INGRESSO	NE	2022	2021	DISPÊNDIOS	NE	2022	2021
Receitas Orçamentárias		4.362.461,98	1.733.901,78	Despesas Orçamentárias		1.529.289.437,77	1.332.814.923,99
Ordinárias		--	--	Ordinárias		1.078.518.737,89	714.051.708,31
Vinculadas		4.613.216,86	1.746.159,07	Vinculadas		450.770.699,88	618.763.215,68
(-) Deduções da Receita Orçamentária		-250.754,88	-12.257,29				
Transferências Financeiras Recebidas		929.085.033,04	935.064.217,42	Transferências Financeiras Concedidas		143.622.305,02	150.457.606,05
Resultantes da Execução Orçamentária		893.579.578,84	894.969.573,88	Resultantes da Execução Orçamentária		143.320.404,59	148.134.467,44
Independentes da Execução Orçamentária		35.505.454,20	40.094.643,54	Independentes da Execução Orçamentária		301.900,43	2.323.138,61
Recebimentos Extraorçamentários		887.394.918,49	685.653.650,52	Pagamentos Extraorçamentários		126.588.253,76	126.386.171,38
Inscrição dos Restos a Pagar Processados		107.565.073,24	105.307.507,38	Pagamento dos Restos a Pagar Processados		88.439.304,17	88.274.341,52
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados		779.303.213,25	579.909.280,36	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados		37.724.255,32	37.705.962,77
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		426.760,09	424.410,80	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		424.694,27	405.867,09
Outros Recebimentos Extra orçamentários		99.871,91	12.451,980	Outros Pagamentos Extra orçamentários		--	--
Saldo do Exercício Anterior		93.514.524,49	94.261.344,56	Saldo para o Exercício Seguinte		114.856.941,45	107.054.412,86
Caixa e Equivalentes de Caixa		93.514.524,49	94.261.344,56	Caixa e Equivalentes de Caixa		114.856.941,45	107.054.412,86
TOTAL		1.914.356.938,00	1.716.713.114,28	TOTAL		1.914.356.938,00	1.716.713.144,28



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA		DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - Sintético	SEGUNDO TRIMESTRE 2022
	NE	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		53.768.997,14	25.337.910,73
INGRESSOS		933.833.323,24	937.230.981,98
Receita Patrimonial		108.878,14	8.576,07
Receita de Serviços		3.320.225,43	955.718,59
Remuneração das Disponibilidades		18.484,48	87.494,04
Outras Receitas Derivadas e Originárias		584.020,17	514.313,08
Transferências Recebidas		235.000,00	167.800,00
Outros Ingressos Operacionais		929.566.715,02	935.479.080,20
DESEMBOLSOS		-880.064.326,10	-911.893.071,25
Pessoal e Demais Despesas		-655.626.583,12	-685.153.122,88
Transferências Concedidas		-80.390.743,69	-75.876.475,23
Outros Desembolsos Operacionais		-144.046.999,29	-150.863.473,14
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		-32.426.580,18	-12.544.842,43
INGRESSOS		95.853,76	--
DESEMBOLSOS		-32.522.433,94	-12.544.842,43
Aquisição de Ativo Não Circulante		-32.387.369,01	-12.538.295,10
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		--	--
INGRESSOS		--	--
DESEMBOLSOS		--	--
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		21.342.416,96	12.793.068,30
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL		93.514.524,49	94.261.344,56
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL		114.856.941,45	107.054.412,86

5 – NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 01 – Caixa e Equivalentes de Caixa

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

A redução de 1,58% no saldo da conta Recursos da Conta Única Aplicados refere-se a saldo líquido da movimentação de resgates, rendimentos dos recursos de convênios e aplicações. No período houve maior resgates para pagamento de fornecedores que aplicações referentes a rendimentos da conta única.

As aplicações referem-se exclusivamente a receitas próprias da Universidade. Os valores arrecadados pelo Hospital de Clínicas - HC foram transferidos para a EBSERH onde o orçamento do HC está vinculado conforme a Lei 13.978/2020 – LOA.

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

O aumento na conta Limite de Saque com vinculação de Pagamento decorre da movimentação líquida entre a liberação de recursos pelo Tesouro Nacional e o volume efetivo de pagamentos realizados até setembro de 2021.

A conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento – Ordem de Pagamento (OP), trata-se da transferência de recurso da conta Limite de saque com vinculação de pagamento para a conta Limite de saque com vinculação de pagamento – Ordem de pagamento. O valor nesta conta já está comprometido, vinculado a pagamento dependendo apenas da efetivação final do procedimento de pagamento. O valor apresentado trata-se em grande parte de recurso reservado, Ordem de Pagamento (OP) emitidas no último dia útil de setembro de 2021 para pagamento em especial das despesas de pessoal. Como a Ordem Bancária (OB) é gerada no dia seguinte a OP, o valor fica nesta conta até a geração da OB.

Tabela 1 - Caixa e Equivalente de Caixa

Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV 2022%
CTU - Recursos da Conta Única Aplicados	294.574,31	474.420,76	-37,91	0,26
Demais Contas - Caixa Econômica Federal	369.791,26	369.791,26	--	0,32
Limite de Saque com Vinculação de Pgto. - OFSS	11.470.681,09	6.210.126,12	84,71	9,99
Lim de Saque c/ Vinc. Pgto.- Ordem Pgto. - OFSS	102.721.894,7	86.460.186,35	18,81	89,43
TOTAL	114.856.941,4	93.514.524,49	22,82	100,00

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 25,39 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.

Adiantamento concedido R\$ 46.000,00 refere-se a valores de adiantamentos concedidos a servidor, pendente de prestação de contas relativos a suprimento de fundos ou a execução de pagamentos antecipados por meio de cartão de pagamento do governo federal. São 3 servidores, com a apropriação de suprimento de fundos para aquisição de material de consumo e serviços da prefeitura universitária nos Campi Santa Mônica, Patos de Minas e Monte Carmelo.

O valor de R\$ 691,86 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	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
13 Salário - Adiantamento	183.507,06	6.948.438,22	-97,36	1,25
Adiantamento de Ferias	11.743.008,31	11.439.306,28	2,65	80,00
Salários e Ordenados - Pagamento Antecipado	2.706.049,25	2.148.869,02	25,93	18,43
Adiantamento Concedido	44.950,02	--	--	0,30
Remuneração Recursos Aplic. na CTU a Receber	805,66	1.286,61	-37,38	0,00
TOTAL	14.678.320,30	20.537.900,13	-28,53	100,00

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 as atividades de pesquisa e ensino e a Universidade está credenciada no Conselho Nacional de Controle de Experimentação Animal – CONCEA. O acréscimo é decorrente da variação entre incorporação (aquisição) e desincorporação (morte) no plantel.

Tabela 3 - Estoques – Composição

Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Materiais de Consumo	2.774.519,70	2.764.963,23	0,34	88,09
Estoque para Pesquisa e ensino - Animais	374.805,10	454.302,04	-17,49	11,90
Total	3.149.324,80	3.219.265,27	-2,17	100,00

Fonte: SIAFI

O aumento nos itens material elétrico e eletrônico, Material de Copa e Cozinha e Alimentos para Animais ocorreram em virtude de aquisição para recompor o estoque que atingiram o nível de reposição visto que estes itens são basicamente de uso contínuo.

A redução de 71,93% no item Material para áudio, vídeo e foto ocorreu em virtude do consumo deste tipo de equipamento, em especial, webcam e headset para atender toda a instituição devido ao aumento de reuniões online acarretadas pelo trabalho administrativo e aulas remotas.

Tabela 4 - Material de Consumo – Composição

Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Material Elétrico e Eletrônico	1.116.085,20	751.435,57	48,52	40,22
Material Hospitalar	566.059,86	735.456,83	-23,03	20,40
Material de Limpeza e Prod. de Higienização	196.328,42	282.793,50	-30,57	7,07
Material de Expediente	230.854,21	225.856,04	2,21	8,32
Material p/ Manut. de Bens Imóveis/Instalações	143.875,77	172.407,58	-16,54	5,18
Material de TIC - Material de Consumo	142.846,93	131.240,55	8,84	5,14
Material de Proteção e Segurança	159.564,77	136.255,89	17,10	5,75
Material p/ Manutenção de Bens Móveis	79.086,48	79.065,35	0,02	2,85
Material Odontológico	58.228,58	70.726,88	-17,67	2,09
Material de Copa e Cozinha	30.946,12	18.283,72	69,25	1,11
Alimentos para Animais	22.550,00	18.450,00	22,22	0,81
Material p/ Áudio, Vídeo e Foto	--	48.705,36	-100,00	0,00
Materiais e Medicamentos p/ Uso Veterinário	13.128,00	13.128,00	0,00	0,47

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				
RELATÓRIO CONTÁBIL				
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
2º Trimestre – 2022				
Sementes, Mudas de Plantas e Insumos	4.640,00	43.534,20	-89,34	0,16
Material de Acondicionamento e Embalagem	3.136,13	5.653,61	-44,52	0,11
Sobress. p/ Maq. e Eqp. p/ Prod. Industrial	4.015,00	4.015,00	0,00	0,14
Ferramentas	1.336,83	1.796,03	-25,56	0,04
Gêneros de Alimentação	324,48	17.233,20	-98,11	0,01
Gás e outros Materiais Engarrafados	658,00	752,00	-12,50	0,02
Material de Sinalização Visual e Outros	--	990,00	-100,00	0,00
Material Químico	24,92	2.303,46	-98,91	0,00
Material Educativo e Esportivo	--	325,02	-100,00	0,00
Material Laboratorial	830,00	4.555,44	-81,78	0,02
TOTAL	2.774.519,70	2.764.963,23	0,34	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 4 – Investimentos

Trata-se de ações por participação avaliada por equivalência patrimonial

Tabela 5 - Investimentos - Composição

CNPJ	Empresa	30/06/2022	31/12/2021	AV %
71.208.516/0001-74	Alqar 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

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 a depreciação, amortização ou exaustão quando tiverem vida útil definida, bem como redução ao valor recuperável e reavaliação.

Bens Móveis em Almostrado – Estoque interno trata-se de registros internos para conferência de conformidade para posterior tombamento e alocação as unidades requisitantes.

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

Tabela 6 - Bens Móveis – Composição e Valor Contábil Líquido

Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH	AV
Aparelhos de Medição e Orientação	13.477.988,73	13.477.967,83	0,00	3,74
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	1.914.598,45	1.897.789,54	0,88	0,53
Equipam / Utensílios Médicos, Odonto, Lab e Hosp	150.221.070,12	147.613.857,22	1,76	41,71
Aparelho e Equipamento p/ Esportes e Diversões	1.175.067,74	981.428,64	19,73	0,32
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	2.284.179,30	2.347.246,89	-2,68	0,63
Maquinas e Equipamentos Industriais	2.637.706,50	1.903.272,84	38,58	0,73
Maquinas e Equipamentos Energéticos	10.233.118,61	8.999.481,75	13,70	2,84

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA				
RELATÓRIO CONTÁBIL				
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas				
2º Trimestre – 2022				
Maquinas e Equipamentos Gráficos	2.050.660,90	2.050.660,90	0,00	0,56
Maquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	2.115.858,07	2.108.540,35	0,34	0,58
Equipamentos, Peças e Acessórios Aeronáuticos	1.161.970,44	1.115.851,06	4,13	0,32
Maquinas e Utensílios Agropecuário/Rodoviário	3.996.991,17	3.943.749,03	1,35	1,10
Equipamentos Hidráulicos e Elétricos	3.712.550,55	3.758.875,01	-1,23	1,03
Maquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	16.486.758,47	15.953.948,87	3,33	4,57
Equip de Tecnolog da Infor e Comunicação / TIC	79.413.388,14	73.851.069,39	7,53	22,05
Aparelhos e Utensílios Domésticos	5.894.659,92	5.587.011,58	5,50	1,63
Maquinas e Utensílios de Escritório	260.851,85	257.416,86	1,33	0,07
Mobiliário em Geral	31.536.069,05	31.485.913,14	1,62	8,75
Coleções E Materiais Bibliográficos	9.183.069,05	9.162.663,67	0,22	2,55
Discotecas e Filmotecas	0,02	0,02	0,00	0,00
Instrumentos Musicais e Artísticos	493.912,31	481.640,13	2,54	0,13
Equipamentos p/ Áudio, Vídeo e Foto	12.843.895,75	12.671.325,55	1,36	3,56
Obras de Arte e Peças p/ Exposição	21.280,01	21.280,01	0,00	0,00
Veículos em Geral	227.922,03	114.322,03	99,36	0,06
Veículos de Tração Mecânica	8.756.957,39	8.756.957,38	0,00	2,43
Estoque Interno	6.616,38	14.922,42	-55,66	0,00
Armamentos	0,02	0,02	0,00	0,00
Semoventes	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
Bens Moveis em Trânsito	--	--	--	--
Valor de Custo	360.115.052,26	348.564.192,13	3,31	100,00
Depreciação Acumulada	(178.516.480,69)	(168.316.054,31)		
Valor Contábil Líquido	181.598.571,57	180.248.137,82		

Fonte: SIAFI

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	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Imóveis Residenciais / Comerciais	5.428.936,61	5.428.936,61	0,00	0,93
Edifícios	8.889.265,73	8.889.265,73	0,00	1,53
Terrenos / Glebas	5.890.034,29	5.890.034,29	0,00	1,01
Imóveis de Uso Educacional	387.380.671,26	387.380.671,26	0,00	66,80
Fazendas, Parques e Reservas	4.050.365,57	4.050.365,57	0,00	0,69
Museus / Palácios	272.430,20	272.430,20	0,00	0,04
Hospitais	28.591.083,44	28.591.083,44	0,00	4,93
Estacionamentos e Garagens	390.021,23	390.021,23	0,00	0,06
Obras em Andamento	138.973.012,48	111.798.756,04	24,30	23,96
Valor de Custo	579.865.820,81	552.691.564,37	4,91	100,00
Depreciação Acumulada	-13.186.139,63	-57.038.776,55	--	--
Valor Contábil Líquido	566.679.681,18	495.652.787,82	--	--

Fonte: SIAFI

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA
RELATÓRIO CONTÁBIL
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

2º Trimestre – 2022

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

Bens Imóveis em andamento trata-se de obras em andamento. A seguir tabela com os referidos itens por Unidade Gestora.

Tabela 8 - Obras em Andamento por UG

	Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
HC	Centro de Medicina Nuclear - Campus Umuarama	1.739.627,71	1.739.627,71	0,00	1,25
	Centro de Educação e ADM HC UFU - Umuarama	1.618.403,10	1.618.403,10	0,00	1,16
	Bloco 8DJU - Ampliação Hospital de Clínica HC	93.424.226,35	66.249.969,91	41,01	67,22
Total HC		96.782.257,16	69.608.000,72	--	--
UFU	Construção de Geradores de Energia Solar	1.620.383,29	1.620.383,29	0,00	1,16
	Execução da Ampliação do Bloco 3NSM	649.619,29	649.619,29	0,00	0,46
	Bloco 1APM - Campus Patos de Minas	12.264.301,67	12.264.301,67	0,00	8,82
	Ampliação no Bloco 3NSM	751.501,58	751.501,58	0,00	0,54
	Quadra Poliesportiva e Campo de Futebol-Pontal	39.899,62	39.899,62	0,00	0,02
	Bloco 1ACG - Laboratórios de Pesquisa Gloria	2.699.999,90	2.699.999,90	0,00	1,94
	Ref. e Adap. Sanitários Monica, Umu. Ed Fis.	5.443.824,84	5.443.824,84	0,00	3,91
	Bloco 1JCP - Campus do Pontal	18.721.225,13	18.721.225,13	0,00	13,47
Total UFU		42.190.755,32	42.190.755,32	--	--
TOTAL GERAL		138.973.012	111.798.756,04	24,30	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 6 – Intangível

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

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

Tabela 9 - Intangível - Composição

	Descrição	30/06/2022	31/12/2021
Vida útil definida	Marcas E Patentes Industriais	86.566,50	86.566,50
	Softwares	88.942,50	88.942,50
	Valor de Custo	175.509,00	175.509,00
	<i>Amortização Acumulada</i>	<i>(76.305,66)</i>	<i>(70.259,14)</i>
	Valor Contábil Líquido	99.203,34	105.249,86
Vida útil indefinida	Marcas e Patentes Industriais	283.489,06	251.449,89
	Marcas, Patentes e Inov. Tecnol. em Desenvolv	185,00	185,00
	Softwares	2.022.138,15	2.022.138,15
	Valor de Custo	2.305.812,21	2.273.773,04

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA		
RELATÓRIO CONTÁBIL		
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas		
2º Trimestre – 2022		
Amortização Acumulada	(50.976,35)	(48.841,84)
Valor Contábil Líquido	2.254.835,86	2.224.931,20
Valor de Custo Total do Intangível	2.481.321,21	2.449.282,04
Amortização Acumulada Total	-127.282,01	-119.100,98
Valor Contábil Líquido Total do Intangível	2.363.414,13	2.330.181,06

Fonte: SIAFI

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

Tabela 10 - Intangível – Valor Contábil Líquido

Descrição		30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Vida Útil Definida	Marcas e Patentes Industriais	86.566,50	86.566,50	0,00	3,66
	Softwares	56.982,50	88.942,50	-35,93	2,41
Vida Útil Indefinida	Marcas e Patentes Industriais	300.593,06	251.449,89	19,54	12,71
	Marcas, Pat.e Inov. Tecnol. Desenv.	185,00	185,00	0,00	0,00
	Softwares	2.022.138,15	2.022.138,15	0,00	85,56
Valor de Custo		2.481.321,21	2.449.282,04	1,31	100,00
Amortização		-127.282,01	-119.100,98	--	--
Valor Contábil Líquido		2.363.414,13	2.330.181,06	1,42	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 07 – Obrigações, Trabalhistas, Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo.

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

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

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

Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Salários, Remunerações e Benefícios	88.623.665,71	72.909.128,25	-13,33	75,72
Decimo Terceiro a Pagar	10.260.750,78	0,00	--	12,29
Férias a Pagar	0,00	9.649,73	-100,00	0,00
Precatórios de Pessoal	8.584.246,81	8.584.246,81	0,00	8,70
Benefícios Assistenciais a Pagar	1.192.057,64	1.210.691,16	-1,53	1,20
Contribuição a Entidades de Previdência Complementar	219.750,63	244.758,02	-10,21	0,22

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
2º Trimestre – 2022					
Total		98.619.720,79	82.958.473,97	18,87	100,00

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 segundo trimestre de 2022 que no mesmo período em 2021. Tal situação ocorre em virtude da execução da despesa verso o fluxo de liberação de recursos financeiros em determinada data. A concentração no circulante demonstra trata-se de passivo relativo ao ciclo operacional e manutenção da Instituição. Todo o valor apresentado refere-se a fornecedores de serviços ou bens.

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

Unidade Gestora	Fornecedores	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Hospital de Clinicas da UFU	Nacionais	4.349.733,51	4.609.415,19	-5,63	51,79
Total HC		4.523.632,44	4.609.415,19	-1,86	49,79
Fund. Univers. Federal De Uberlândia	Nacionais	4.559.530,15	1.843.412,25	147,34	50,19
	Estrangeiros	2.067,00	2.067,00	0,00	0,02
Total UFU		4.048.414,44	1.845.479,25	119,36	48,20
Total		8.398.147,95	6.454.894,44	30,10	100,00

Fonte: SIAFI

Tabela 13 - Fornecedores - Composição

Fornecedor	CNPJ	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Arqgraph Serviços Ltda.	00969841000101	893.577,26	239.300,70	273,41	10,64
Cemig Distribuição S.A.	06981180000116	4.081.994,98	4.241.817,32	-3,76	48,60
Demais Fornecedores	--	523.239,68	1.328.811,01	-60,62	5,76
Dep. Municipal De Agua e Esgoto	25769548000121	262,10	--	0,00	0,00
Fund. Univ. Federal de Uberlândia	154043	7.777,19	--	0,00	0,09
Instituto Brasileiro de Políticas Publicas	09611589000139	496.307,36	--	0,00	5,90
Med Center Comercial Ltda	00874929000140	6.964,10	--	0,00	0,08
Multi Serv. Apoio Administrativo Eireli	10896905000145	--	33.404,40	-100,00	0,00
Município de Uberlândia	18431312001359	291.897,44	458.691,69	-36,36	3,47
Selecta Serviços Globalizados Ltda	14345806000126	271.281,28	112.502,13	141,13	3,23
Servicorp – Serv. e Corporações Eireli	12607740000170	108.355,37	--	--	1,29
Tecno2000 Industria E Comercio Ltda	21306287000152	45.841,63	--	--	0,50
Ticket Gestão Em Manutenção EZC S.A.	08273364000157	80.626,76	--	0,00	0,96
Village Administração e Serviços Eireli	01999079000179	290.602,69	--	0,00	3,46

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
2º Trimestre – 2022					
World Service Terceirização Eireli	20621721000126	32.014,93	40.367,19	-20,69	0,38
Total		8.398.147,95	6.454.894,44	30,10	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 09 – Demais Obrigações a Curto Prazo

Tabela 14 - Demais Obrigações a Curto Prazo - Composição

Descrição	30/06/2022	31/12/2021	AH %	AV %
Depósitos E Cauções Recebidos	369.791,26	369.791,26	0,00	0,19
Depósitos por Devolução Valores Não Reclamados	706,90	1.608,94	-56,06	0,00
Depósitos Retidos De Fornecedores	270.904,69	190.434,71	42,26	0,14
Impostos e Contrib Diversos Devidos ao Tesouro	312.825,27	40.526,48	671,90	0,16
Incentivos A Educação, Cultura E Outros	2.679.967,27	1.170.815,79	128,90	1,38
ISS	108.954,79	7.961,82	1268,47	0,06
Pensão Alimentícia	487.008,87	416.161,01	-17,02	0,25
Planos de Previdência e Assistência Medica	2.625.870,42	2.946.720,69	-10,88	1,36
Precatórios de Terceiros	687.554,98	687.554,98	0,00	0,35
Previdência Complementar Servidor Pub Federal	298.093,06	318.767,81	-6,48	0,15
Retenção Previdenciária - FRGPS	--	30.670,54	-100	0,00
Retenções - Associações	6.935,66	2.175,99	218,73	0,00
Retenções - Cooperativas	566.851,11	418.553,66	35,43	0,29
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	5.936.292,25	5.665.063,56	4,78	3,07
Retenções - Planos De Seguros	877.992,38	784.869,68	11,86	0,45
Retenções - Sindicatos	318.292,02	319.290,27	-0,31	0,16
Saque -Cartão de Pagamento Do Governo Federal	46.000,00	0,00	-1,06	0,02
Serviços de Processamento De Dados	52.623,78	53.190,46	2,33	0,03
Transferências Financeiras A Comprovar - TED	177.492.032,08	167.466.230,88	5,98	92,06
Total	192.780.264,32	180.890.388,53	6,57	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 10 - Obrigações Trabalhistas, Previd. e Assist. a Pagar a Longo Prazo

Tabela 15 - Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar LP

Conta Contábil	Conta Corrente	31/03/2022	31/12/2021
Obrigações Trab. Prev Longo Prazo	Precatórios de Pessoal	2.505.744,72	2.505.744,72
Total		2.505.744,72	2.505.744,72

Fonte: SIAFI

NOTA 11 – Patrimônio Líquido

Tabela 16 - Patrimônio Líquido - Composição

Conta Contábil		30/06/2022	31/12/2021	AV	AH
Demais Reservas	Reserva de reavaliação de bens moveis	870.476,69	870.476,69	0,00	0,15
Resultados Acumulados	Resultado do Exercício	13.982.153,19	(40.187.232,82)	-100	-0,00
	Resultados de Exercícios Anteriores	522.012.342,69	563.076.852,25	-7,29	92,02

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
2º Trimestre – 2022					
	Ajustes de Exercícios Anteriores	44.346.927,53	(877.276,74)	-5155	7,81
Total		581.211.900,10	522.882.819,38	8,48	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 12 – Saldo Patrimonial do Período

Tabela 17 - Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes – Composição

Subgrupo	Conta Contábil	31/03/2022	31/03/2021
Ativo Financeiro	CTU - Recursos da Conta Única Aplicados	252.248,39	474.420,76
	Demais Contas - Caixa Econômica Federal	369.791,26	369.791,26
	Limite De Saque Com Vinculação de Pgto - OFSS	5.033.863,41	6.210.126,12
	Lim. Saque c/ Vinc. Pgto- Ordem Pagto - OFSS	77.125.413,13	86.460.186,35
Total Ativo Financeiro		82.781.316,19	93.514.524,49
Ativo Permanente	Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	15.786.227,36	20.537.900,13
	Estoques	3.347.235,95	3.219.265,27
	Imobilizado	684.707.599,34	675.900.925,64
	Intangível	2.354.039,20	2.330.181,06
	Investimentos	217.715,04	217.715,04
Total Ativo Permanente		706.412.816,89	702.205.987,14
Total Ativo (A)		789.194.133,08	795.720.511,63
Passivo Financeiro	Demais Obrigações a Curto Prazo	14.806.464,08	12.736.602,67
	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	4.591.917,06	1.739.055,16
	Obrig Trabalhistas,Previd e Assist A Pagar-CP	64.611.452,22	74.364.577,43
	Credito Empenhado A Liquidar	1.027.240.636,57	0,00
	Credito a Liquidar Inscrito em RPNP	0,00	42.571.766,66
	RP Não Processados A Liquidar	34.832.716,83	29.567.261,07
	RPNP a Liquidar Bloqueados por Decreto	0,00	0,00
Total Passivo Financeiro		1.146.083.186,76	160.979.262,99
Passivo Permanente	Diárias a Pagar	0,00	0,00
	Precatórios de Terceiros	687.554,98	687.554,98
	Transferências Financeiras a Comprovar - TED	179.354.763,55	167.466.230,88
	Contas a Pagar Credores Nacionais	4.491.245,53	4.713.772,28
	Contas a Pagar Credores Nacionais -Intra OFSS	0,00	0,00
	Contas a Pagar - Credores Estrangeiros	2.067,00	2.067,00
	Decimo Terceiro Salário a Pagar	10.260.750,78	0,00
	Férias A Pagar	0,00	9.649,73
	Precatórios de Pessoal	8.584.246,81	8.584.246,81
	Precatórios de Terceiros	28.190,59	28.190,59
	Precatórios de Pessoal	2.505.744,72	2.505.744,72
Total Passivo Permanente		205.914.563,96	183.997.456,99
Total Passivo (B)		1.351.997.750,72	344.976.719,98
Saldo Patrimonial (C) = (A) - (B)		-562.803.617,64	450.743.791,65

Fonte: SIAFI

NOTA 13 – Atos Potenciais Ativos e Passivos

Tabela 18 - Atos Potenciais Ativos e Passivos - Compensações

Conta Contábil		30/06/2022	31/12/2021	AH %	AV %
ATOS POTENCIAIS ATIVOS					
Direitos Contratuais	Contratos de Serviços em Execução	351.796,96	464.930,44	-24,33	0,64
	Contratos de Aluguéis em Execução	160.000,00	160.000,00	0,00	0,29
Direitos Conveniados	Termo de Execução Descentralizada a Receber	53.241.069,30	61.832.622,46	-13,89	96,71
	Convênios e Instrumentos Congêneres a Receber	1.297.394,18	1.297.394,18	0,00	2,36
Total de Atos Potenciais Ativos		111.791.174,27	63.754.947,08	-13,65	100,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS					
Obrigações Conveniadas	Convênios e Instrum. Congêneres a Liberar	670.683,70	396.133,70	69,31	0,15
	Seguros	113.442,81	116.072,47	-2,27	0,03
Obrigações Contratuais	Serviços.	427.823.554,72	440.701.616,42	-2,92	96,71
	Aluguéis	10.453.750,04	10.327.528,04	1,22	2,36
	Fornecimento de Bens	3.328.783,39	3.182.250,98	4,60	0,75
Total de Atos Potenciais Passivos		471.595.730,34	454.723.601,61	-2,71	100,00

Fonte: SIAFI

Tabela 19 - Obrigações Contratuais - Composição

Obrigações Contratuais	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
Aluguéis	10.458.327,97	10.327.528,04	1,26	2,30
Fornecimento de Bens	2.863.300,38	3.182.250,98	-10,02	0,75
Seguros	61.296,95	116.072,47	-47,19	0,06
Serviços	457.922.671,34	440.701.616,42	3,90	100,79
Total	471.305.596,64	454.327.467,91	3,73	103,73

Fonte: SIAFI

Tabela 20 - Obrigações Contratuais por Fornecedor

Contratado	30/06/2022	31/12/2021	AH%	AV%
00969841000101 Arqgraph Serviços Ltda.	18.180.463,64	24.992.334,51	-27,25	3,85
06981180000116 Cemig Distribuição S.A.	6.046.727,89	10.649.984,32	-43,22	1,28
39779804000176 Consorcio Hosp. Universit. Uberlândia	116.740.383,84	95.874.462,88	21,76	24,76
36874048000176 Franco Ribeiro Construções Ltda	8.235.075,61	8.235.075,61	0,00	1,74
23354848000114 Fundação Educacional de Patos de Minas	8.105.014,96	8.410.986,26	-3,63	1,71
33607565000190 IBEG Eng. Const. Ltda - Em Recup. Judic.	80.590.002,57	80.590.002,57	0,00	17,09
09611589000139 Instituto Brasileiro de Políticas Públicas	8.259.880,98	13.182.786,23	-37,34	1,75
64481856000109 Palmas Comércio e Transportes Ltda	12.968.593,77	12.968.593,77	0,00	2,75

UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA					
RELATÓRIO CONTÁBIL					
Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas					
2º Trimestre – 2022					
69207850000161	RCA Produtos e Serviços Ltda.	13.043.820,63	0,00	0,00	2,76
14345806000126	Selecta Serviços Globalizados Ltda	9.903.013,97	11.333.337,83	-12,62	2,10
08080291000187	TFF Construções e Montagens Ltda	27.151.463,31	27.151.463,31	0,00	5,76
Total		471.305.596,64	454.327.467,91	3,73	100,00

Fonte: SIAFI

NOTA 14 – Déficit Financeiro Apurado no Balanço Patrimonial

Tabela 21 - Superávit (Déficit) Financeiro por Fonte de Recursos

Fonte de Recursos - SOF		31/12/2022	31/12/2021
0100	Recursos Primários de Livre Aplicação	(19.651.973,44)	(20.817.125,42)
0113	Contribuição do Salário-Educação	(112.446,87)	(118.507,31)
0144	Títulos de Responsab.do TN-Outras Aplicações	(1.750.225,19)	(2.469.838,32)
0150	Rec. Próprios Primários de Livre Aplicação	39.695,10	5.686,90
0151	Recursos Livres Da Seguridade Social	(13.199,80)	(4.253.694,06)
0169	Contr.Patronal Para O Plano Seg.Soc.Serv.Pub.	(309.047.373,80)	0,00
0180	Recursos Próprios Financeiros	9.387,56	0,00
8100	Recursos Primários De Livre Aplicação	(730.917.595,68)	(19.743.137,23)
8108	Fundo Social-Parc. Dest. Educação Publ. E Saúde	(232.698,31)	(8.736.327,48)
8142	Comp. Fin. Pela Prod. De Petr., Gás Nat. E Outros	(867.063,63)	(945.363,63)
8144	Títulos De Responsab. Do Tn-Outras Aplicações	(1.247.552,39)	(9.016.046,67)
8150	Rec. Próprios Primários De Livre Aplicação	878.119,13	0,00
8151	Recursos Livres Da Seguridade Social	(85.551,30)	(200.261,31)
8180	Recursos Próprios Financeiros	0,00	157.784,16
8181	Recursos de Convênios	60.000,00	58,17
8186	Rec. Vinc. A Aplic. Em Políticas Pub. Especificas	(79.871,62)	0,00
8188	Recursos Financeiros de Livre Aplicação	(676.994,00)	(1.557.910,74)
8250	Rec. Próprios Primários de Livre Aplicação	0,00	19.463,41
8281	Recursos de Convênios	0,00	7.972,90
8350	Rec. Próprios Primários de Livre Aplicação	125.548,78	0,00
8363	Rec. Prop. Decor. Alien. Bens e Dir. do Patr. Pub.	85.962,34	85.962,34
8380	Recursos Próprios Financeiros	157.785,10	0,94
8381	Recursos de Convênios	24.177,45	9.363,47
8650	Rec. Próprios Primários de Livre Aplicação	0,00	100.398,47
8681	Recursos de Convênios	0,00	6.782,91
Total		(801.724.189,96)	(67.464.738,50)

Fonte: SIAFI



www.ufu.br

2022