



**UFU**

# **RELATÓRIO CONTÁBIL**

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**3º Trimestre - 2021**



**REITOR**

Valder Steffen Júnior

**PRÓ REITOR DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO**

Darizon Alves de Andrade

**DIRETOR DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA**

Rafael Vidal Tavares

**COORDENADOR DE CONTABILIDADE**

William Rosa de Lima

**EQUIPE TÉCNICA**

Mariana Rodrigues Alves

Núbia Aparecida Rodrigues

Raquel Ribeiro Rocha

Rodrigo Tomaz Ramos

Terezinha Aparecida Da Costa

Victor de Carvalho Rezende

Xênia Guimarães de Barros

---



## **1 - ESTRUTURA DA UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA – UFU**

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

A estrutura detalhada da Universidade Federal de Uberlândia, bem como outras informações e dados, está disponível no documento oficial [ANUÁRIO 2020](#).





## 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)** - 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. Sendo composto por:

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

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

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

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

---



### **3 - RESUMO DOS PRINCIPAIS CRITÉRIOS E POLÍTICAS CONTÁBEIS**

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

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

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

#### **Conta Única do Governo Federal**

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



e extraorçamentárias, isto é, todos os recebimentos e pagamentos são realizados e controlados em um único caixa.

### **Ajustes de Exercícios Anteriores**

É uma prática contábil utilizada que compõem a linha de Resultados Acumulados do BP, composta pelo Resultado do Exercício e pelos Resultados de Exercícios anteriores, que recebe registros tanto 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.

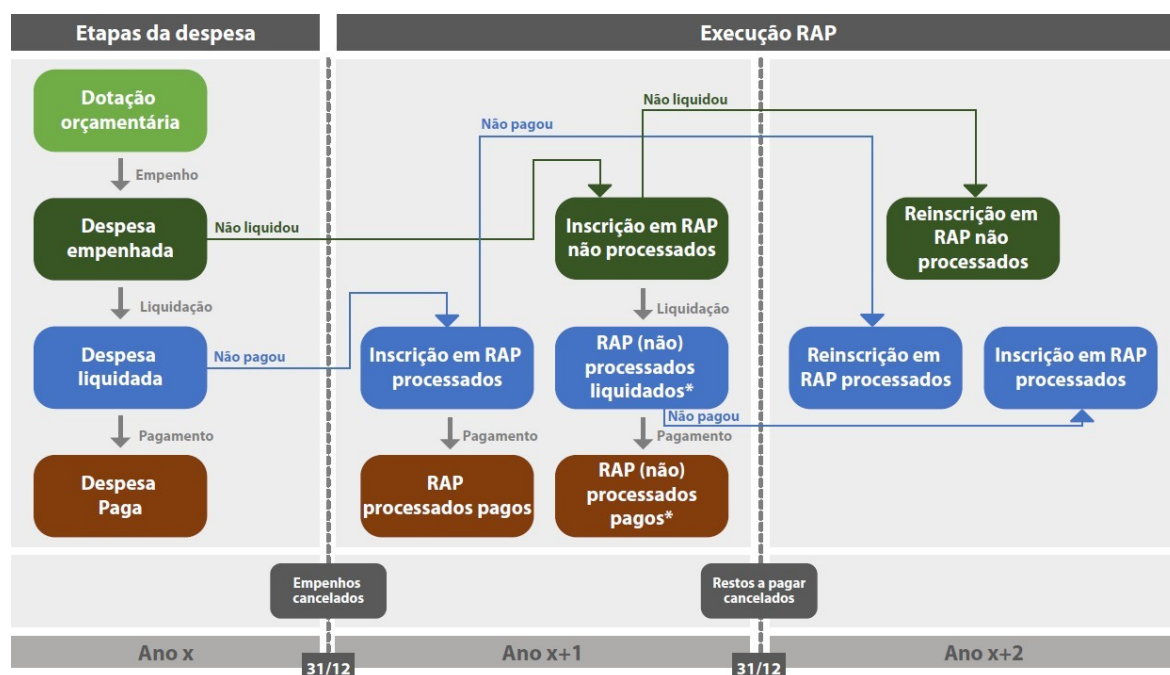
### **Restos a Pagar**

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 fi-

nanceiro, 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



Relatório de Avaliação dos Restos a Pagar - 2018 – [www.tesouro.gov.br](http://www.tesouro.gov.br)

### Moeda funcional e saldos em Moedas estrangeiras

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

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

### Caixa e Equivalentes de Caixa



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

### **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:

$$Kd = (n^2 - x^2) / n^2, \text{ onde:}$$

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.

#### **4 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| EXERCÍCIO<br>2021           | PERÍODO<br>TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO<br>18/10/2021       | PÁGINA<br>1                             |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL |                                         |

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

| ATIVO                                                        |                       |                       | PASSIVO                                                 |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                                | 2021                  | 2020                  | ESPECIFICAÇÃO                                           | 2021                  | 2020                  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                      | <b>101.850.554,58</b> | <b>122.458.116,20</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                               | <b>254.105.241,53</b> | <b>215.551.255,01</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                | 89.295.276,37         | 94.261.344,56         | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | 86.753.950,12         | 80.794.275,54         |
| Créditos a Curto Prazo                                       | 6.323.168,13          | 17.633.649,11         | Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo              | -                     | -                     |
| Demais Créditos e Valores                                    | 6.323.168,13          | 17.633.649,11         | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo             | 16.558.057,69         | 7.670.667,74          |
| Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo         | -                     | -                     | Obrigações Fiscais a Curto Prazo                        | -                     | -                     |
| Estoques                                                     | 6.232.110,08          | 10.563.122,53         | Obrigações de Repartição a Outros Entes                 | -                     | -                     |
| Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda                   | -                     | -                     | Provisões a Curto Prazo                                 | -                     | -                     |
| VPDs Pagas Antecipadamente                                   | -                     | -                     | Demais Obrigações a Curto Prazo                         | 150.793.233,72        | 127.086.311,73        |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                                  | <b>667.361.411,97</b> | <b>657.161.713,86</b> | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>                           | <b>560.105,73</b>     | <b>121.246,11</b>     |
| Ativo Realizável a Longo Prazo                               | -                     | -                     | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo | 533.040,70            | 121.246,11            |
| Estoques                                                     | -                     | -                     | Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo              | -                     | -                     |
| Investimentos                                                | 217.715,04            | 217.715,04            | Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo             | -                     | -                     |
| Participações Permanentes                                    | 217.715,04            | 217.715,04            | Obrigações Fiscais a Longo Prazo                        | -                     | -                     |
| Participações Avaliadas p/Método da Equivalência Patrimonial | 217.715,04            | 217.715,04            | Provisões a Longo Prazo                                 | -                     | -                     |
| Propriedades para Investimento                               | -                     | -                     | Demais Obrigações a Longo Prazo                         | 27.065,03             | -                     |
| Propriedades para Investimento                               | -                     | -                     | Resultado Diferido                                      | -                     | -                     |
| (-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos   | -                     | -                     | <b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>                        | <b>254.665.347,26</b> | <b>215.672.501,12</b> |
| (-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos | -                     | -                     | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                               |                       |                       |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo                         | -                     | -                     | <b>ESPECIFICAÇÃO</b>                                    |                       |                       |
| Investimentos do RPPS de Longo Prazo                         | -                     | -                     |                                                         | 2021                  | 2020                  |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS    | -                     | -                     | Patrimônio Social e Capital Social                      | -                     | -                     |
| Demais Investimentos Permanentes                             | -                     | -                     | Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)     | -                     | -                     |
| Demais Investimentos Permanentes                             | -                     | -                     | Reservas de Capital                                     | -                     | -                     |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.     | -                     | -                     | Ajustes de Avaliação Patrimonial                        | -                     | -                     |
| <b>Imobilizado</b>                                           | <b>664.825.402,52</b> | <b>654.625.959,49</b> | Reservas de Lucros                                      | -                     | -                     |
| Bens Móveis                                                  | 180.592.722,59        | 182.290.647,49        | Demais Reservas                                         | 870.476,69            | 870.476,69            |
| Bens Móveis                                                  | 355.875.295,53        | 342.945.552,57        | <b>Resultados Acumulados</b>                            | <b>513.676.142,60</b> | <b>563.076.852,25</b> |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis    | -175.282.572,94       | -160.654.905,08       | Resultado do Exercício                                  | -48.657.982,87        | -34.563.697,34        |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis              | -                     | -                     | Resultados de Exercícios Anteriores                     | 563.076.852,25        | 583.823.964,14        |
| Bens Imóveis                                                 | 484.232.679,93        | 472.335.312,00        | Ajustes de Exercícios Anteriores                        | -742.726,78           | 13.816.585,45         |
| Bens Imóveis                                                 | 540.876.971,51        | 527.847.147,68        | <b>(-) Ações / Cotas em Tesouraria</b>                  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis         | -56.644.291,58        | -55.511.835,68        | <b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                      | <b>514.546.619,29</b> | <b>563.947.328,94</b> |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis             | -                     | -                     |                                                         |                       |                       |
| <b>Intangível</b>                                            | <b>2.318.294,41</b>   | <b>2.318.039,33</b>   |                                                         |                       |                       |
| Softwares                                                    | 2.047.212,91          | 2.096.511,14          |                                                         |                       |                       |
| Softwares                                                    | 2.114.997,99          | 2.593.045,08          |                                                         |                       |                       |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares                       | -67.785,08            | -496.533,94           |                                                         |                       |                       |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares                | -                     | -                     |                                                         |                       |                       |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais                      | 271.081,50            | 221.528,19            |                                                         |                       |                       |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais                      | 317.741,39            | 261.689,67            |                                                         |                       |                       |



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| EXERCÍCIO<br>2021           | PERÍODO<br>TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMIÇÃO<br>18/10/2021        | PÁGINA<br>2                             |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL |                                         |

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

| ATIVO                                                        |                |                | PASSIVO                               |                |                |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                                | 2021           | 2020           | PATRIMÔNIO LÍQUIDO                    |                |                |
|                                                              |                |                | ESPECIFICAÇÃO                         | 2021           | 2020           |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind | -46.659,89     | -40.161,48     |                                       |                |                |
| (-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.  | -              | -              |                                       |                |                |
| Direitos de Uso de Imóveis                                   | -              | -              |                                       |                |                |
| Direitos de Uso de Imóveis                                   | -              | -              |                                       |                |                |
| (-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis       | -              | -              |                                       |                |                |
| (-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis   | -              | -              |                                       |                |                |
| Diferido                                                     | -              | -              |                                       |                |                |
| TOTAL DO ATIVO                                               | 769.211.966,55 | 779.619.830,06 | TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 769.211.966,55 | 779.619.830,06 |

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

| ATIVO            |                |                | PASSIVO            |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| ESPECIFICAÇÃO    | 2021           | 2020           | ESPECIFICAÇÃO      | 2021           | 2020           |
| ATIVO FINANCEIRO | 89.295.276,37  | 94.261.344,56  | PASSIVO FINANCEIRO | 455.695.952,13 | 220.478.808,58 |
| ATIVO PERMANENTE | 679.916.690,18 | 685.358.485,50 | PASSIVO PERMANENTE | 170.418.919,26 | 125.846.986,70 |
|                  |                |                | SALDO PATRIMONIAL  | 143.097.095,16 | 433.294.034,78 |

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

| ATIVO                                            |               |                | PASSIVO                                            |                |                |
|--------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                    | 2021          | 2020           | ESPECIFICAÇÃO                                      | 2021           | 2020           |
| ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos |               |                | ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos |                |                |
| SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS                 | 87.485.411,78 | 105.110.999,41 | SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                 | 444.131.685,41 | 453.805.424,87 |
| Atos Potenciais Ativos                           | 87.485.411,78 | 105.110.999,41 | Atos Potenciais Passivos                           | 444.131.685,41 | 453.805.424,87 |
| Garantias e Contragarantias Recebidas            | -             | -              | Garantias e Contragarantias Concedidas             | -              | -              |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong  | 86.860.481,34 | 104.387.447,30 | Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C     | 290.951,52     | 362.951,52     |
| Direitos Contratuais                             | 624.930,44    | 723.552,11     | Obrigações Contratuais                             | 443.840.733,89 | 453.442.473,35 |
| Outros Atos Potenciais Ativos                    | -             | -              | Outros Atos Potenciais Passivos                    | -              | -              |
| TOTAL                                            | 87.485.411,78 | 105.110.999,41 | TOTAL                                              | 444.131.685,41 | 453.805.424,87 |

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

| DESTINAÇÃO DE RECURSOS                             |  | SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO |                 |
|----------------------------------------------------|--|------------------------------|-----------------|
| Recursos Ordinários                                |  |                              | -222.674.822,47 |
| Recursos Vinculados                                |  |                              | -143.725.853,29 |
| Educação                                           |  |                              | -988.832,22     |
| Seguridade Social (Exceto Previdência)             |  |                              | -87.208.507,59  |
| Previdência Social (RPPS)                          |  |                              | -16.272.030,24  |
| Dívida Pública                                     |  |                              | -17.716.758,31  |
| Alienação de Bens e Direitos                       |  |                              | 85.962,34       |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog |  |                              | -21.625.687,27  |
| TOTAL                                              |  |                              | -366.400.675,76 |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| 26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA                   |           |                       | BALANÇO PATRIMONIAL   |                                                         |            | TERCEIRO TRIMESTRE 2021 |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------|
| ATIVO                                                        |           | 2021                  | 2020                  | PASSIVO                                                 |            | 2021                    | 2020                  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                      |           | <b>101.850.554,58</b> | <b>122.458.116,20</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                               |            | <b>254.105.241,53</b>   | <b>215.551.255,01</b> |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                                | N1        | 89.295.276,37         | 94.261.344,56         | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo | N7         | 86.753.950,12           | 80.794.275,54         |
| Créditos a Curto Prazo                                       | N2        | 6.323.168,13          | 17.633.649,11         | Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo             | N8         | 16.558.057,69           | 7.670.667,74          |
| Demais Créditos e Valores                                    |           | 6.323.168,13          | 17.633.649,11         | Demais Obrigações a Curto Prazo                         | N9         | 150.793.233,72          | 127.086.311,73        |
| Estoques                                                     | N3        | 6.232.110,08          | 10.563.122,53         |                                                         |            |                         |                       |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                                  |           | <b>667.361.411,97</b> | <b>657.161.713,86</b> | <b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>                           |            | <b>560.105,73</b>       | <b>121.246,11</b>     |
| Investimentos                                                | N4        | 217.715,04            | 217.715,04            | Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo | N10        | 533.040,70              | 121.246,11            |
| Participações Permanentes                                    |           | 217.715,04            | 217.715,04            | Demais Obrigações a Longo Prazo                         |            | 27.065,03               | -                     |
| Participações Avaliadas p/Método da Equivalência Patrimonial |           | 217.715,04            | 217.715,04            | <b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>                        |            | <b>254.665.347,26</b>   | <b>215.672.501,12</b> |
| <b>Imobilizado</b>                                           | <b>N5</b> | <b>664.825.402,52</b> | <b>654.625.959,49</b> |                                                         |            |                         |                       |
| Bens Móveis                                                  |           | 180.592.722,59        | 182.290.647,49        | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                               | <b>N11</b> |                         |                       |
| Bens Móveis                                                  |           | 355.875.295,53        | 342.945.552,57        | Demais Reservas                                         |            | 870.476,69              | 870.476,69            |
| (-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis    |           | -175.282.572,94       | -160.654.905,08       | Resultados Acumulados                                   |            | 513.676.142,60          | 563.076.852,25        |
| Bens Imóveis                                                 |           | 484.232.679,93        | 472.335.312,00        | Resultado do Exercício                                  |            | -48.657.982,87          | -34.563.697,34        |
| Bens Imóveis                                                 |           | 540.876.971,51        | 527.847.147,68        | Resultados de Exercícios Anteriores                     |            | 563.076.852,25          | 583.823.964,14        |
| (-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis         |           | -56.644.291,58        | -55.511.835,68        | Ajustes de Exercícios Anteriores                        |            | -742.726,78             | 13.816.585,45         |
| <b>Intangível</b>                                            | <b>N6</b> | <b>2.318.294,41</b>   | <b>2.318.039,33</b>   | <b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                      |            | <b>514.546.619,29</b>   | <b>563.947.328,94</b> |
| Softwares                                                    |           | 2.047.212,91          | 2.096.511,14          |                                                         |            |                         |                       |
| Softwares                                                    |           | 2.114.997,99          | 2.593.045,08          |                                                         |            |                         |                       |
| (-) Amortização Acumulada de Softwares                       |           | -67.785,08            | -496.533,94           |                                                         |            |                         |                       |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais                      |           | 271.081,50            | 221.528,19            |                                                         |            |                         |                       |
| Marcas, Direitos e Patentes Industriais                      |           | 317.741,39            | 261.689,67            |                                                         |            |                         |                       |
| (-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes     |           | -46.659,89            | -40.161,48            |                                                         |            |                         |                       |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                                        |           | <b>769.211.966,55</b> | <b>779.619.830,06</b> | <b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>            |            | <b>769.211.966,55</b>   | <b>779.619.830,06</b> |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|                                          | N12 | QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES |                       |                      |  |                |                |
|------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--|----------------|----------------|
| ATIVO                                    |     | 2021                                                  | 2020                  | PASSIVO              |  | 2021           | 2020           |
| ATIVO FINANCEIRO                         |     | 89.295.276,37                                         | 94.261.344,56         | PASSIVO FINANCEIRO   |  | 455.695.952,13 | 220.478.808,58 |
| ATIVO PERMANENTE                         |     | 679.916.690,18                                        | 685.358.485,50        | PASSIVO PERMANENTE   |  | 170.418.919,26 | 125.846.986,70 |
| Total do Ativo (a)                       |     | 769.211.966,55                                        | 779.619.830,06        | Total do Passivo (b) |  | 626.114.871,39 | 346.325.795,28 |
| <b>SALDO PATRIMONIAL (c) = (a) – (b)</b> |     | <b>143.097.095,16</b>                                 | <b>433.294.034,78</b> |                      |  |                |                |

|                                                       | N13 | QUADRO DE COMPENSAÇÕES |                       |                                                         |     |                       |                       |
|-------------------------------------------------------|-----|------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| ATOS POTENCIAIS ATIVOS                                |     | 2021                   | 2020                  | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS                                |     | 2021                  | 2020                  |
| Atos Potenciais Ativos                                |     | 87.485.411,78          | 105.110.999,41        | Atos Potenciais Passivos                                |     | 444.131.685,41        | 453.805.424,87        |
| Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres |     | 86.860.481,34          | 104.387.447,30        | Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres |     | 290.951,52            | 362.951,52            |
| Direitos Contratuais                                  |     | 624.930,44             | 723.552,11            | Obrigações Contratuais                                  | N13 | 443.840.733,89        | 453.442.473,35        |
| <b>TOTAL</b>                                          |     | <b>87.485.411,78</b>   | <b>105.110.999,41</b> | <b>TOTAL</b>                                            |     | <b>444.131.685,41</b> | <b>453.805.424,87</b> |

| DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL |  |  |                              |  | N14 |
|------------------------------------------------------------------------------|--|--|------------------------------|--|-----|
| DESTINAÇÃO DE RECURSOS                                                       |  |  | SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO |  |     |
| <b>Recursos Ordinários</b>                                                   |  |  |                              |  |     |
| <b>Recursos Vinculados</b>                                                   |  |  |                              |  |     |
| Educação                                                                     |  |  |                              |  |     |
| Seguridade Social (Exceto Previdência)                                       |  |  |                              |  |     |
| Previdência Social (RPPS)                                                    |  |  |                              |  |     |
| Dívida Pública                                                               |  |  |                              |  |     |
| Alienação de Bens e Direitos                                                 |  |  |                              |  |     |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas                      |  |  |                              |  |     |
| <b>TOTAL</b>                                                                 |  |  |                              |  |     |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO  
2021

PERÍODO  
TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSÃO  
18/10/2021

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

|                                                                     | 2021                    | 2020                    |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>                          | <b>1.452.928.877,41</b> | <b>1.459.316.645,51</b> |
| <b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>                  | -                       | -                       |
| Impostos                                                            | -                       | -                       |
| Taxas                                                               | -                       | -                       |
| Contribuições de Melhoria                                           | -                       | -                       |
| <b>Contribuições</b>                                                | -                       | -                       |
| Contribuições Sociais                                               | -                       | -                       |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico                   | -                       | -                       |
| Contribuição de Iluminação Pública                                  | -                       | -                       |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais             | -                       | -                       |
| <b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>              | <b>2.921.576,07</b>     | <b>3.247.961,37</b>     |
| Venda de Mercadorias                                                | 362,00                  | 267,50                  |
| Vendas de Produtos                                                  | -                       | -                       |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços                | 2.921.214,07            | 3.247.693,87            |
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>              | <b>136.667,64</b>       | <b>125.281,88</b>       |
| 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         | 136.667,64              | 125.281,88              |
| Aportes do Banco Central                                            | -                       | -                       |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras              | -                       | -                       |
| <b>Transferências e Delegações Recebidas</b>                        | <b>1.426.854.937,28</b> | <b>1.415.739.136,39</b> |
| Transferências Intragovernamentais                                  | 1.405.457.804,35        | 1.399.767.496,17        |
| Transferências Intergovernamentais                                  | 239.200,00              | 241.000,00              |
| 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                        | 21.157.932,93           | 15.730.640,22           |
| <b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b> | <b>22.238.846,41</b>    | <b>39.437.164,42</b>    |
| Reavaliação de Ativos                                               | -                       | -                       |
| Ganhos com Alienação                                                | -                       | -                       |
| Ganhos com Incorporação de Ativos                                   | 692.964,25              | 1.889.723,75            |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos                              | 21.545.882,16           | 37.547.440,67           |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável                            | -                       | -                       |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                   | <b>776.850,01</b>       | <b>767.101,45</b>       |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar                      | -                       | -                       |
| Resultado Positivo de Participações                                 | 8.576,07                | 66.439,63               |
| Operações da Autoridade Monetária                                   | -                       | -                       |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| EXERCICIO<br>2021           | PERIODO<br>TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSAO<br>18/10/2021       | PAGINA<br>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                               |                         |                         |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                                    | 2021                    | 2020                    |
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas                        | -                       | -                       |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas                       | 768.273,94              | 700.661,82              |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>                          | <b>1.501.586.860,28</b> | <b>1.532.965.691,58</b> |
| <b>Pessoal e Encargos</b>                                          | <b>662.582.375,74</b>   | <b>655.254.379,26</b>   |
| Remuneração a Pessoal                                              | 525.015.572,98          | 522.174.341,07          |
| Encargos Patronais                                                 | 114.542.103,54          | 109.550.452,17          |
| Benefícios a Pessoal                                               | 23.024.699,22           | 23.529.586,02           |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos          | -                       | -                       |
| <b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>                  | <b>323.915.727,25</b>   | <b>312.721.292,53</b>   |
| Aposentadorias e Reformas                                          | 281.838.240,17          | 270.870.836,51          |
| Pensões                                                            | 30.631.777,50           | 30.524.788,48           |
| Benefícios de Prestação Continuada                                 | -                       | -                       |
| Benefícios Eventuais                                               | -                       | -                       |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda                       | -                       | -                       |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais                  | 11.445.709,58           | 11.325.667,54           |
| <b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>             | <b>225.437.403,28</b>   | <b>252.301.805,24</b>   |
| Uso de Material de Consumo                                         | 20.616.072,40           | 29.864.151,83           |
| Serviços                                                           | 189.583.413,45          | 203.730.885,41          |
| Depreciação, Amortização e Exaustão                                | 15.237.917,43           | 18.706.768,00           |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>              | <b>72.479,25</b>        | <b>271.616,95</b>       |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos           | -                       | -                       |
| Juros e Encargos de Mora                                           | 72.479,25               | 271.616,95              |
| Variações Monetárias e Cambiais                                    | -                       | -                       |
| Descontos Financeiros Concedidos                                   | -                       | -                       |
| Aportes ao Banco Central                                           | -                       | -                       |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras              | -                       | -                       |
| <b>Transferências e Delegações Concedidas</b>                      | <b>227.916.362,38</b>   | <b>225.177.205,35</b>   |
| Transferências Intragovernamentais                                 | 224.951.163,24          | 223.074.457,91          |
| Transferências Intergovernamentais                                 | 841.608,08              | 1.239.126,93            |
| Transferências a Instituições Privadas                             | 101.800,46              | 85.458,61               |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais                  | -                       | -                       |
| Transferências a Consórcios Públicos                               | -                       | -                       |
| Transferências ao Exterior                                         | 19.642,50               | 11.706,00               |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes                             | -                       | -                       |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas                      | 2.002.148,10            | 766.455,90              |
| <b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b> | <b>39.713.871,29</b>    | <b>63.277.231,30</b>    |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas       | -                       | -                       |
| Perdas com Alienação                                               | -                       | -                       |
| Perdas Involuntárias                                               | 5.639,12                | 109,00                  |
| Incorporação de Passivos                                           | 36.673.217,05           | 63.135.231,32           |
| Desincorporação de Ativos                                          | 3.035.015,12            | 141.890,98              |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| EXERCICIO<br>2021           | PERIODO<br>TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSAO<br>18/10/2021       | PAGINA<br>3                             |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL |                                         |

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

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS                                |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                     | 2021                  | 2020                  |
| <b>Tributárias</b>                                                  | <b>22.451,81</b>      | <b>738.491,40</b>     |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         | 11.948,17             | 2.625,13              |
| Contribuições                                                       | 10.503,64             | 735.866,27            |
| <b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b> | -                     | -                     |
| Custo das Mercadorias Vendidas                                      | -                     | -                     |
| Custos dos Produtos Vendidos                                        | -                     | -                     |
| Custo dos Serviços Prestados                                        | -                     | -                     |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                    | <b>21.926.189,28</b>  | <b>23.223.669,55</b>  |
| Premiações                                                          | -                     | -                     |
| Resultado Negativo de Participações                                 | -                     | -                     |
| Operações da Autoridade Monetária                                   | -                     | -                     |
| Incentivos                                                          | 21.458.916,75         | 22.166.665,12         |
| Subvenções Econômicas                                               | -                     | -                     |
| Participações e Contribuições                                       | -                     | -                     |
| Constituição de Provisões                                           | -                     | -                     |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas                         | 467.272,53            | 1.057.004,43          |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>                             | <b>-48.657.982,87</b> | <b>-73.649.046,07</b> |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS |      |      |
|-------------------------------------|------|------|
|                                     | 2021 | 2020 |
|                                     |      |      |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| 26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA                   |            | DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | TERCEIRO TRIMESTRE 2021 |
|--------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS                         |            | 2021                                     | 2020                    |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>                   |            | <b>1.452.928.877,41</b>                  | <b>1.459.316.645,51</b> |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos              | <b>N15</b> | 2.921.576,07                             | 3.247.961,37            |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras              |            | 136.667,64                               | 125.281,88              |
| Transferências e Delegações Recebidas                        |            | 1.426.854.937,28                         | 1.415.739.136,39        |
| Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos | <b>N16</b> | 22.238.846,41                            | 39.437.164,42           |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas                   | <b>N17</b> | 776.850,01                               | 767.101,45              |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>                    | <b>N18</b> | <b>1.501.586.860,28</b>                  | <b>1.532.965.691,58</b> |
| Pessoal e Encargos                                           |            | 662.582.375,74                           | 655.254.379,26          |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais                   |            | 323.915.727,25                           | 312.721.292,53          |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo              |            | 225.437.403,28                           | 252.301.805,24          |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras               |            | 72.479,25                                | 271.616,95              |
| Transferências e Delegações Concedidas                       |            | 227.916.362,38                           | 225.177.205,35          |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos  |            | 39.713.871,29                            | 63.277.231,30           |
| Tributárias                                                  |            | 22.451,81                                | 738.491,40              |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas                    |            | 21.926.189,28                            | 23.223.669,55           |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>                      |            | <b>-48.657.982,87</b>                    | <b>-73.649.046,07</b>   |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO  
2021

PERÍODO  
TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION  
18/10/2021

PAGINA  
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| RECEITA                                                      |                       |                       |                     |                        |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                       | PREVISÃO INICIAL      | PREVISÃO ATUALIZADA   | RECEITAS REALIZADAS | SALDO                  |
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                                    | <b>5.586.913,00</b>   | <b>5.586.913,00</b>   | <b>3.825.646,57</b> | <b>-1.761.266,43</b>   |
| <b>Receitas Tributárias</b>                                  | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Impostos                                                     | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Taxas                                                        | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Contribuições de Melhoria                                    | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Receitas de Contribuições</b>                             | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Contribuições Sociais                                        | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico            | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.  | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Receita Patrimonial</b>                                   | <b>326.162,00</b>     | <b>326.162,00</b>     | <b>144.604,91</b>   | <b>-181.557,09</b>     |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado               | 302.485,00            | 302.485,00            | -                   | -302.485,00            |
| Valores Mobiliários                                          | 23.677,00             | 23.677,00             | 144.604,91          | 120.927,91             |
| Delegação de Serviços Públicos                               | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Exploração de Recursos Naturais                              | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Exploração do Patrimônio Intangível                          | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Cessão de Direitos                                           | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Demais Receitas Patrimoniais                                 | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Receita Agropecuária</b>                                  | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Receita Industrial</b>                                    | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Receitas de Serviços</b>                                  | <b>4.419.860,00</b>   | <b>4.419.860,00</b>   | <b>2.921.576,07</b> | <b>-1.498.283,93</b>   |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais                 | 4.419.860,00          | 4.419.860,00          | 2.921.576,07        | -1.498.283,93          |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde                     | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Serviços e Atividades Financeiras                            | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Outros Serviços                                              | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Transferências Correntes</b>                              | <b>263.000,00</b>     | <b>263.000,00</b>     | -                   | <b>-263.000,00</b>     |
| <b>Outras Receitas Correntes</b>                             | <b>577.891,00</b>     | <b>577.891,00</b>     | <b>759.465,59</b>   | <b>181.574,59</b>      |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais              | 125.826,00            | 125.826,00            | 5.452,02            | -120.373,98            |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos                  | 452.065,00            | 452.065,00            | 754.013,57          | 301.948,57             |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público  | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Demais Receitas Correntes                                    | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                                   | <b>522.252.615,00</b> | <b>522.252.615,00</b> | <b>239.200,00</b>   | <b>-522.013.415,00</b> |
| <b>Operações de Crédito</b>                                  | <b>522.192.185,00</b> | <b>522.192.185,00</b> | -                   | <b>-522.192.185,00</b> |
| Operações de Crédito Internas                                | 522.192.185,00        | 522.192.185,00        | -                   | -522.192.185,00        |
| Operações de Crédito Externas                                | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Alienação de Bens</b>                                     | <b>60.430,00</b>      | <b>60.430,00</b>      | -                   | <b>-60.430,00</b>      |
| Alienação de Bens Móveis                                     | 60.430,00             | 60.430,00             | -                   | -60.430,00             |
| Alienação de Bens Imóveis                                    | -                     | -                     | -                   | -                      |
| Alienação de Bens Intangíveis                                | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Amortização de Empréstimos</b>                            | -                     | -                     | -                   | -                      |
| <b>Transferências de Capital</b>                             | -                     | -                     | <b>239.200,00</b>   | <b>239.200,00</b>      |
| <b>Outras Receitas de Capital</b>                            | -                     | -                     | -                   | -                      |



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO  
2021

PERÍODO  
TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSION  
18/10/2021

PAGINA  
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| RECEITA                                                |                       |                       |                         |                         |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                 | PREVISÃO INICIAL      | PREVISÃO ATUALIZADA   | RECEITAS REALIZADAS     | SALDO                   |
| Integralização do Capital Social                       | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Resultado do Banco Central do Brasil                   | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional   | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Resgate de Títulos do Tesouro Nacional                 | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Demais Receitas de Capital                             | -                     | -                     | -                       | -                       |
| <b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>                            | <b>527.839.528,00</b> | <b>527.839.528,00</b> | <b>4.064.846,57</b>     | <b>-523.774.681,43</b>  |
| <b>REFINANCIAMENTO</b>                                 | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Operações de Crédito Internas                          | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Mobiliária                                             | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Contratual                                             | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Operações de Crédito Externas                          | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Mobiliária                                             | -                     | -                     | -                       | -                       |
| Contratual                                             | -                     | -                     | -                       | -                       |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>                    | <b>527.839.528,00</b> | <b>527.839.528,00</b> | <b>4.064.846,57</b>     | <b>-523.774.681,43</b>  |
| <b>DEFICIT</b>                                         |                       |                       | <b>1.420.935.464,61</b> | <b>1.420.935.464,61</b> |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>527.839.528,00</b> | <b>527.839.528,00</b> | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>897.160.783,18</b>   |
| CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM SUPERAVIT FINANCEIRO   | -                     | -                     | -                       | -                       |
| CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS COM EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | -                     | -                     | -                       | -                       |

| DESPESA                                        |                         |                         |                         |                         |                         |                      |
|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                         | DOTAÇÃO INICIAL         | DOTAÇÃO ATUALIZADA      | DESPESAS EMPENHADAS     | DESPESAS LIQUIDADAS     | DESPESAS PAGAS          | SALDO DA DOTAÇÃO     |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                      | <b>1.439.180.719,00</b> | <b>1.433.427.517,00</b> | <b>1.423.039.182,92</b> | <b>1.121.957.917,58</b> | <b>1.040.404.406,87</b> | <b>10.388.334,08</b> |
| Pessoal e Encargos Sociais                     | 1.282.273.323,00        | 1.282.461.061,00        | 1.148.505.776,00        | 906.810.095,35          | 841.362.500,22          | 133.955.285,00       |
| Juros e Encargos da Dívida                     | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Outras Despesas Correntes                      | 156.907.396,00          | 150.966.456,00          | 274.533.406,92          | 215.147.822,23          | 199.041.906,65          | -123.566.950,92      |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                     | <b>1.608.935,00</b>     | <b>7.608.935,00</b>     | <b>1.961.128,26</b>     | <b>682.308,41</b>       | <b>128.928,17</b>       | <b>5.647.806,74</b>  |
| Investimentos                                  | 1.608.935,00            | 7.608.935,00            | 1.961.128,26            | 682.308,41              | 128.928,17              | 5.647.806,74         |
| Inversões Financeiras                          | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Amortização da Dívida                          | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                 | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>             |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>                   | <b>1.440.789.654,00</b> | <b>1.441.036.452,00</b> | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>1.122.640.225,99</b> | <b>1.040.533.335,04</b> | <b>16.036.140,82</b> |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b> | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Amortização da Dívida Interna                  | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Dívida Mobiliária                              | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Outras Dívidas                                 | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Amortização da Dívida Externa                  | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Dívida Mobiliária                              | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| Outras Dívidas                                 | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                    |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>            | <b>1.440.789.654,00</b> | <b>1.441.036.452,00</b> | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>1.122.640.225,99</b> | <b>1.040.533.335,04</b> | <b>16.036.140,82</b> |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>1.440.789.654,00</b> | <b>1.441.036.452,00</b> | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>1.122.640.225,99</b> | <b>1.040.533.335,04</b> | <b>16.036.140,82</b> |



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2021 PERÍODO  
TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

SUBTÍTULO 26274 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA - FUNDAÇÃO

EMIÇÃO 18/10/2021 PÁGINA 3

ÓRGÃO SUPERIOR 26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS     | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS    | PAGOS         | CANCELADOS | SALDO         |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| DESPESAS CORRENTES         | 43.033.563,69                      | 42.342.262,86                                     | 43.545.734,80 | 42.095.682,50 | 146.937,98 | 43.133.206,07 |
| Pessoal e Encargos Sociais | -                                  | -                                                 | -             | -             | -          | -             |
| Juros e Encargos da Dívida | -                                  | -                                                 | -             | -             | -          | -             |
| Outras Despesas Correntes  | 43.033.563,69                      | 42.342.262,86                                     | 43.545.734,80 | 42.095.682,50 | 146.937,98 | 43.133.206,07 |
| DESPESAS DE CAPITAL        | 27.323.406,99                      | 19.099.331,01                                     | 18.825.311,47 | 18.686.478,60 | 89.903,18  | 27.646.356,22 |
| Investimentos              | 27.323.406,99                      | 19.099.331,01                                     | 18.825.311,47 | 18.686.478,60 | 89.903,18  | 27.646.356,22 |
| Inversões Financeiras      | -                                  | -                                                 | -             | -             | -          | -             |
| Amortização da Dívida      | -                                  | -                                                 | -             | -             | -          | -             |
| TOTAL                      | 70.356.970,68                      | 61.441.593,87                                     | 62.371.046,27 | 60.782.161,10 | 236.841,16 | 70.779.562,29 |

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

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS     | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS         | CANCELADOS | SALDO     |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|------------|-----------|
| DESPESAS CORRENTES         | 6.244,49                           | 86.954.027,93                                     | 86.937.686,72 | -          | 22.585,70 |
| Pessoal e Encargos Sociais | -                                  | 82.771.120,32                                     | 82.771.120,32 | -          | -         |
| Juros e Encargos da Dívida | -                                  | -                                                 | -             | -          | -         |
| Outras Despesas Correntes  | 6.244,49                           | 4.182.907,61                                      | 4.166.566,40  | -          | 22.585,70 |
| DESPESAS DE CAPITAL        | -                                  | 1.349.301,29                                      | 1.341.417,29  | -          | 7.884,00  |
| Investimentos              | -                                  | 1.349.301,29                                      | 1.341.417,29  | -          | 7.884,00  |
| Inversões Financeiras      | -                                  | -                                                 | -             | -          | -         |
| Amortização da Dívida      | -                                  | -                                                 | -             | -          | -         |
| TOTAL                      | 6.244,49                           | 88.303.329,22                                     | 88.279.104,01 | -          | 30.469,70 |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| 26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA |     | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  |                       | TERCEIRO TRIMESTRE 2021 |                         |
|--------------------------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                     | N19 | PREVISÃO INICIAL      | PREVISÃO ATUALIZADA   | RECEITAS REALIZADAS     | SALDO                   |
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                  |     | <b>5.586.913,00</b>   | <b>5.586.913,00</b>   | <b>3.825.646,57</b>     | <b>-1.761.266,43</b>    |
| Receita Patrimonial                        |     | 326.162,00            | 326.162,00            | 144.604,91              | -181.557,09             |
| Receitas de Serviços                       |     | 4.419.860,00          | 4.419.860,00          | 2.921.576,07            | -1.498.283,93           |
| Transferências Correntes                   |     | 263.000,00            | 263.000,00            | -                       | -263.000,00             |
| Outras Receitas Correntes                  |     | 577.891,00            | 577.891,00            | 759.465,59              | 181.574,59              |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                 |     | <b>522.252.615,00</b> | <b>522.252.615,00</b> | <b>239.200,00</b>       | <b>-522.013.415,00</b>  |
| Operações de Crédito                       |     | 522.192.185,00        | 522.192.185,00        | -                       | -522.192.185,00         |
| Alienação de Bens                          |     | 60.430,00             | 60.430,00             | -                       | -60.430,00              |
| Transferências de Capital                  |     | -                     | -                     | 239.200,00              | 239.200,00              |
| <b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>                |     | <b>527.839.528,00</b> | <b>527.839.528,00</b> | <b>4.064.846,57</b>     | <b>-523.774.681,43</b>  |
| <b>DEFICIT</b>                             |     |                       |                       | <b>1.420.935.464,61</b> | <b>1.420.935.464,61</b> |
| <b>TOTAL</b>                               |     | <b>527.839.528,00</b> | <b>527.839.528,00</b> | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>897.160.783,18</b>   |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS     | N21 | DOTAÇÃO INICIAL         | DOTAÇÃO ATUALIZADA      | DESPESAS EMPENHADAS     | DESPESAS LIQUIDADAS     | DESPESAS PAGAS          | SALDO DA DOTAÇÃO     |
|----------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>  |     | <b>1.439.180.719,00</b> | <b>1.433.427.517,00</b> | <b>1.423.039.182,92</b> | <b>1.121.957.917,58</b> | <b>1.040.404.406,87</b> | <b>10.388.334,08</b> |
| Pessoal e Encargos Sociais |     | 1.282.273.323,00        | 1.282.461.061,00        | 1.148.505.776,00        | 906.810.095,35          | 841.362.500,22          | 133.955.285,00       |
| Outras Despesas Correntes  |     | 156.907.396,00          | 150.966.456,00          | 274.533.406,92          | 215.147.822,23          | 199.041.906,65          | -123.566.950,92      |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b> |     | <b>1.608.935,00</b>     | <b>7.608.935,00</b>     | <b>1.961.128,26</b>     | <b>682.308,41</b>       | <b>128.928,17</b>       | <b>5.647.806,74</b>  |
| Investimentos              |     | 1.608.935,00            | 7.608.935,00            | 1.961.128,26            | 682.308,41              | 128.928,17              | 5.647.806,74         |
| <b>TOTAL</b>               |     | <b>1.440.789.654,00</b> | <b>1.441.036.452,00</b> | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>1.122.640.225,99</b> | <b>1.040.533.335,04</b> | <b>16.036.140,82</b> |



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA  
RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |  |                                    |                                                   |               |               | N 22       |               |
|------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                                 |  | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | LIQUIDADOS    | PAGOS         | CANCELADOS | SALDO         |
| DESPESAS CORRENTES                                                     |  | 43.033.563,69                      | 42.342.262,86                                     | 43.545.734,80 | 42.095.682,50 | 146.937,98 | 43.133.206,07 |
| Outras Despesas Correntes                                              |  | 43.033.563,69                      | 42.342.262,86                                     | 43.545.734,80 | 42.095.682,50 | 146.937,98 | 43.133.206,07 |
| DESPESAS DE CAPITAL                                                    |  | 27.323.406,99                      | 19.099.331,01                                     | 18.825.311,47 | 18.686.478,60 | 89.903,18  | 27.646.356,22 |
| Investimentos                                                          |  | 27.323.406,99                      | 19.099.331,01                                     | 18.825.311,47 | 18.686.478,60 | 89.903,18  | 27.646.356,22 |
| TOTAL                                                                  |  | 70.356.970,68                      | 61.441.593,87                                     | 62.371.046,27 | 60.782.161,10 | 236.841,16 | 70.779.562,29 |

| ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS |  |                                    |                                                   |               | N22 |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|-----|-----------|
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                                                      |  | INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | PAGOS         |     | SALDO     |
| DESPESAS CORRENTES                                                                          |  | 6.244,49                           | 86.954.027,93                                     | 86.937.686,72 |     | 22.585,70 |
| Pessoal e Encargos Sociais                                                                  |  | -                                  | 82.771.120,32                                     | 82.771.120,32 |     | -         |
| Outras Despesas Correntes                                                                   |  | 6.244,49                           | 4.182.907,61                                      | 4.166.566,40  |     | 22.585,70 |
| DESPESAS DE CAPITAL                                                                         |  | -                                  | 1.349.301,29                                      | 1.341.417,29  |     | 7.884,00  |
| Investimentos                                                                               |  | -                                  | 1.349.301,29                                      | 1.341.417,29  |     | 7.884,00  |
| TOTAL                                                                                       |  | 6.244,49                           | 88.303.329,22                                     | 88.279.104,01 |     | 30.469,70 |



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| EXERCÍCIO<br>2021           | PERÍODO<br>TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSÃO<br>18/10/2021       | PÁGINA<br>1                             |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL |                                         |

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

| INGRESSOS                                               |                         |                         | DISPÊNDIOS                                              |                         |                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                           | 2021                    | 2020                    | ESPECIFICAÇÃO                                           | 2021                    | 2020                    |
| <b>Receitas Orçamentárias</b>                           | <b>4.064.846,57</b>     | <b>4.331.444,04</b>     | <b>Despesas Orçamentárias</b>                           | <b>1.425.000.311,18</b> | <b>1.529.336.935,49</b> |
| <b>Ordinárias</b>                                       | -                       | -                       | <b>Ordinárias</b>                                       | <b>763.564.833,48</b>   | <b>370.522.027,60</b>   |
| <b>Vinculadas</b>                                       | <b>4.090.608,61</b>     | <b>7.721.076,62</b>     | <b>Vinculadas</b>                                       | <b>661.435.477,70</b>   | <b>1.158.814.907,89</b> |
| Previdência Social (RPPS)                               | -                       | -                       | Educação                                                | 11.403.725,40           | 11.330.750,60           |
| Alienação de Bens e Direitos                            | 150,00                  |                         | Seguridade Social (Exceto Previdência)                  | 496.125.894,91          | 414.681.535,36          |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas | 4.090.458,61            | 7.721.076,62            | Previdência Social (RPPS)                               | 152.811.110,00          | 245.897.013,00          |
| <b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>             | <b>-25.762,04</b>       | <b>-3.389.632,58</b>    | Dívida Pública                                          |                         | 110.182.290,39          |
|                                                         |                         |                         | Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas | 1.094.747,39            | 376.723.318,54          |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas</b>             | <b>1.405.457.804,35</b> | <b>1.399.767.496,17</b> | <b>Transferências Financeiras Concedidas</b>            | <b>224.951.163,24</b>   | <b>223.073.997,91</b>   |
| Resultantes da Execução Orçamentária                    | 1.336.555.733,28        | 1.360.766.454,23        | Resultantes da Execução Orçamentária                    | 217.705.361,44          | 222.011.819,98          |
| Repasse Recebido                                        | 1.118.891.078,24        | 1.138.776.176,43        | Repasse Concedido                                       | 40.706,40               | 21.542,18               |
| Sub-repasse Recebido                                    | 217.664.655,04          | 221.990.277,80          | Sub-repasse Concedido                                   | 217.664.655,04          | 221.990.277,80          |
| Independentes da Execução Orçamentária                  | 68.902.071,07           | 39.001.041,94           | Independentes da Execução Orçamentária                  | 7.245.801,80            | 1.062.177,93            |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP           | 66.310.557,22           | 38.239.308,11           | Transferências Concedidas para Pagamento de RP          | 7.193.970,99            | 994.611,66              |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais                     | 2.591.513,85            | 761.733,83              | Demais Transferências Concedidas                        | 41.843,21               | 63.454,27               |
| Aporte ao RPPS                                          | -                       | -                       | Movimento de Saldos Patrimoniais                        | 9.987,60                | 4.112,00                |
| Aporte ao RGPS                                          | -                       | -                       | Aporte ao RPPS                                          | -                       | -                       |
|                                                         |                         |                         | Aporte ao RGPS                                          | -                       | -                       |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários</b>                  | <b>385.034.748,56</b>   | <b>461.725.505,90</b>   | <b>Pagamentos Extraorçamentários</b>                    | <b>149.571.993,25</b>   | <b>135.856.096,93</b>   |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados                | 82.106.890,95           | 81.383.949,41           | Pagamento dos Restos a Pagar Processados                | 88.279.104,01           | 91.740.587,68           |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados            | 302.360.085,19          | 379.912.051,57          | Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados            | 60.782.161,10           | 43.666.279,05           |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados             | 530.947,82              | 413.276,92              | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados             | 510.728,14              | 448.770,20              |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                  | 36.824,60               | 16.228,00               | Outros Pagamentos Extraorçamentários                    | -                       | 460,00                  |
| Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento      | 28.054,00               | 16.228,00               | Demais Pagamentos                                       |                         | 460,00                  |
| Arrecadação de Outra Unidade                            | 8.770,60                |                         |                                                         |                         |                         |
| <b>Saldo do Exercício Anterior</b>                      | <b>94.261.344,56</b>    | <b>103.629.773,93</b>   | <b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>                  | <b>89.295.276,37</b>    | <b>81.187.189,71</b>    |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                           | 94.261.344,56           | 103.629.773,93          | Caixa e Equivalentes de Caixa                           | 89.295.276,37           | 81.187.189,71           |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>1.888.818.744,04</b> | <b>1.969.454.220,04</b> | <b>TOTAL</b>                                            | <b>1.888.818.744,04</b> | <b>1.969.454.220,04</b> |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| 26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA              |  | BALANÇO FINANCEIRO |                  |                                                         | TERCEIRO TRIMESTRE |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|--|--------------------|------------------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| INGRESSOS                                               |  | 2021               | 2020             | DISPÊNDIOS                                              |                    | 2021             | 2020             |
| Receitas Orçamentárias                                  |  | 4.064.846,57       | 4.331.444,04     | Despesas Orçamentárias                                  |                    | 1.425.000.311,18 | 1.529.336.935,49 |
| Ordinárias                                              |  | -                  | -                | Ordinárias                                              |                    | 763.564.833,48   | 370.522.027,60   |
| Vinculadas                                              |  | 4.090.608,61       | 7.721.076,62     | Vinculadas                                              |                    | 661.435.477,70   | 1.158.814.907,89 |
| Alienação de Bens e Direitos                            |  | 150,00             |                  | Educação                                                |                    | 11.403.725,40    | 11.330.750,60    |
| Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas |  | 4.090.458,61       | 7.721.076,62     | Seguridade Social (Exceto Previdência)                  |                    | 496.125.894,91   | 414.681.535,36   |
| (-) Deduções da Receita Orçamentária                    |  | -25.762,04         | -3.389.632,58    | Previdência Social (RPPS)                               |                    | 152.811.110,00   | 245.897.013,00   |
|                                                         |  |                    |                  | Dívida Pública                                          |                    |                  | 110.182.290,39   |
|                                                         |  |                    |                  | Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas |                    | 1.094.747,39     | 376.723.318,54   |
| Transferências Financeiras Recebidas                    |  | 1.405.457.804,35   | 1.399.767.496,17 | Transferências Financeiras Concedidas                   |                    | 224.951.163,24   | 223.073.997,91   |
| Resultantes da Execução Orçamentária                    |  | 1.336.555.733,28   | 1.360.766.454,23 | Resultantes da Execução Orçamentária                    |                    | 217.705.361,44   | 222.011.819,98   |
| Repasse Recebido                                        |  | 1.118.891.078,24   | 1.138.776.176,43 | Repasse Concedido                                       |                    | 40.706,40        | 21.542,18        |
| Sub-repasse Recebido                                    |  | 217.664.655,04     | 221.990.277,80   | Sub-repasse Concedido                                   |                    | 217.664.655,04   | 221.990.277,80   |
| Independentes da Execução Orçamentária                  |  | 68.902.071,07      | 39.001.041,94    | Independentes da Execução Orçamentária                  |                    | 7.245.801,80     | 1.062.177,93     |
| Transferências Recebidas para Pagamento de RP           |  | 66.310.557,22      | 38.239.308,11    | Transferências Concedidas para Pagamento de RP          |                    | 7.193.970,99     | 994.611,66       |
| Movimentação de Saldos Patrimoniais                     |  | 2.591.513,85       | 761.733,83       | Demais Transferências Concedidas                        |                    | 41.843,21        | 63.454,27        |
|                                                         |  |                    |                  | Movimento de Saldos Patrimoniais                        |                    | 9.987,60         | 4.112,00         |
| Recebimentos Extraorçamentários                         |  | 385.034.748,56     | 461.725.505,90   | Pagamentos Extraorçamentários                           |                    | 149.571.993,25   | 135.856.096,93   |
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados                |  | 82.106.890,95      | 81.383.949,41    | Pagamento dos Restos a Pagar Processados                |                    | 88.279.104,01    | 91.740.587,68    |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados            |  | 302.360.085,19     | 379.912.051,57   | Paqamento dos Restos a Paqar Não Processados            |                    | 60.782.161,10    | 43.666.279,05    |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados             |  | 530.947,82         | 413.276,92       | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados             |                    | 510.728,14       | 448.770,20       |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                  |  | 36.824,60          | 16.228,00        | Outros Pagamentos Extraorçamentários                    |                    | -                | 460,00           |
| Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento      |  | 28.054,00          | 16.228,00        | Demais Pagamentos                                       |                    |                  | 460,00           |
| Arrecadação de Outra Unidade                            |  | 8.770,60           |                  |                                                         |                    |                  |                  |
| Saldo do Exercício Anterior                             |  | 94.261.344,56      | 103.629.773,93   | Saldo para o Exercício Seguinte                         |                    | 89.295.276,37    | 81.187.189,71    |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                           |  | 94.261.344,56      | 103.629.773,93   | Caixa e Equivalentes de Caixa                           |                    | 89.295.276,37    | 81.187.189,71    |
| TOTAL                                                   |  | 1.888.818.744,04   | 1.969.454.220,04 | TOTAL                                                   |                    | 1.888.818.744,04 | 1.969.454.220,04 |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO  
2021

PERÍODO  
TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMISSÃO  
18/10/2021

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

|                                                                     | 2021                    | 2020                    |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>                          | <b>1.452.928.877,41</b> | <b>1.459.316.645,51</b> |
| <b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>                  | -                       | -                       |
| Impostos                                                            | -                       | -                       |
| Taxas                                                               | -                       | -                       |
| Contribuições de Melhoria                                           | -                       | -                       |
| <b>Contribuições</b>                                                | -                       | -                       |
| Contribuições Sociais                                               | -                       | -                       |
| Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico                   | -                       | -                       |
| Contribuição de Iluminação Pública                                  | -                       | -                       |
| Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais             | -                       | -                       |
| <b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>              | <b>2.921.576,07</b>     | <b>3.247.961,37</b>     |
| Venda de Mercadorias                                                | 362,00                  | 267,50                  |
| Vendas de Produtos                                                  | -                       | -                       |
| Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços                | 2.921.214,07            | 3.247.693,87            |
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>              | <b>136.667,64</b>       | <b>125.281,88</b>       |
| 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         | 136.667,64              | 125.281,88              |
| Aportes do Banco Central                                            | -                       | -                       |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras              | -                       | -                       |
| <b>Transferências e Delegações Recebidas</b>                        | <b>1.426.854.937,28</b> | <b>1.415.739.136,39</b> |
| Transferências Intragovernamentais                                  | 1.405.457.804,35        | 1.399.767.496,17        |
| Transferências Intergovernamentais                                  | 239.200,00              | 241.000,00              |
| 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                        | 21.157.932,93           | 15.730.640,22           |
| <b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b> | <b>22.238.846,41</b>    | <b>39.437.164,42</b>    |
| Reavaliação de Ativos                                               | -                       | -                       |
| Ganhos com Alienação                                                | -                       | -                       |
| Ganhos com Incorporação de Ativos                                   | 692.964,25              | 1.889.723,75            |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos                              | 21.545.882,16           | 37.547.440,67           |
| Reversão de Redução ao Valor Recuperável                            | -                       | -                       |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                   | <b>776.850,01</b>       | <b>767.101,45</b>       |
| Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar                      | -                       | -                       |
| Resultado Positivo de Participações                                 | 8.576,07                | 66.439,63               |
| Operações da Autoridade Monetária                                   | -                       | -                       |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

EXERCÍCIO  
2021

PERÍODO  
TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado)

EMIÇÃO  
18/10/2021

PÁGINA  
2

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

|                                                                    | 2021                    | 2020                    |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas                        | -                       | -                       |
| Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas                       | 768.273,94              | 700.661,82              |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>                          | <b>1.501.586.860,28</b> | <b>1.532.965.691,58</b> |
| <b>Pessoal e Encargos</b>                                          | <b>662.582.375,74</b>   | <b>655.254.379,26</b>   |
| Remuneração a Pessoal                                              | 525.015.572,98          | 522.174.341,07          |
| Encargos Patronais                                                 | 114.542.103,54          | 109.550.452,17          |
| Benefícios a Pessoal                                               | 23.024.699,22           | 23.529.586,02           |
| Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos          | -                       | -                       |
| <b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>                  | <b>323.915.727,25</b>   | <b>312.721.292,53</b>   |
| Aposentadorias e Reformas                                          | 281.838.240,17          | 270.870.836,51          |
| Pensões                                                            | 30.631.777,50           | 30.524.788,48           |
| Benefícios de Prestação Continuada                                 | -                       | -                       |
| Benefícios Eventuais                                               | -                       | -                       |
| Políticas Públicas de Transferência de Renda                       | -                       | -                       |
| Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais                  | 11.445.709,58           | 11.325.667,54           |
| <b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>             | <b>225.437.403,28</b>   | <b>252.301.805,24</b>   |
| Uso de Material de Consumo                                         | 20.616.072,40           | 29.864.151,83           |
| Serviços                                                           | 189.583.413,45          | 203.730.885,41          |
| Depreciação, Amortização e Exaustão                                | 15.237.917,43           | 18.706.768,00           |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>              | <b>72.479,25</b>        | <b>271.616,95</b>       |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos           | -                       | -                       |
| Juros e Encargos de Mora                                           | 72.479,25               | 271.616,95              |
| Variações Monetárias e Cambiais                                    | -                       | -                       |
| Descontos Financeiros Concedidos                                   | -                       | -                       |
| Aportes ao Banco Central                                           | -                       | -                       |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras              | -                       | -                       |
| <b>Transferências e Delegações Concedidas</b>                      | <b>227.916.362,38</b>   | <b>225.177.205,35</b>   |
| Transferências Intragovernamentais                                 | 224.951.163,24          | 223.074.457,91          |
| Transferências Intergovernamentais                                 | 841.608,08              | 1.239.126,93            |
| Transferências a Instituições Privadas                             | 101.800,46              | 85.458,61               |
| Transferências a Instituições Multigovernamentais                  | -                       | -                       |
| Transferências a Consórcios Públicos                               | -                       | -                       |
| Transferências ao Exterior                                         | 19.642,50               | 11.706,00               |
| Execução Orçamentária Delegada a Entes                             | -                       | -                       |
| Outras Transferências e Delegações Concedidas                      | 2.002.148,10            | 766.455,90              |
| <b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b> | <b>39.713.871,29</b>    | <b>63.277.231,30</b>    |
| Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas       | -                       | -                       |
| Perdas com Alienação                                               | -                       | -                       |
| Perdas Involuntárias                                               | 5.639,12                | 109,00                  |
| Incorporação de Passivos                                           | 36.673.217,05           | 63.135.231,32           |
| Desincorporação de Ativos                                          | 3.035.015,12            | 141.890,98              |



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
**SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL**

|                             |                                         |
|-----------------------------|-----------------------------------------|
| EXERCICIO<br>2021           | PERIODO<br>TERCEIRO TRIMESTRE (Fechado) |
| EMISSAO<br>18/10/2021       | PAGINA<br>3                             |
| VALORES EM UNIDADES DE REAL |                                         |

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

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS                                |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                     | 2021                  | 2020                  |
| <b>Tributárias</b>                                                  | <b>22.451,81</b>      | <b>738.491,40</b>     |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         | 11.948,17             | 2.625,13              |
| Contribuições                                                       | 10.503,64             | 735.866,27            |
| <b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b> | -                     | -                     |
| Custo das Mercadorias Vendidas                                      | -                     | -                     |
| Custos dos Produtos Vendidos                                        | -                     | -                     |
| Custo dos Serviços Prestados                                        | -                     | -                     |
| <b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                    | <b>21.926.189,28</b>  | <b>23.223.669,55</b>  |
| Premiações                                                          | -                     | -                     |
| Resultado Negativo de Participações                                 | -                     | -                     |
| Operações da Autoridade Monetária                                   | -                     | -                     |
| Incentivos                                                          | 21.458.916,75         | 22.166.665,12         |
| Subvenções Econômicas                                               | -                     | -                     |
| Participações e Contribuições                                       | -                     | -                     |
| Constituição de Provisões                                           | -                     | -                     |
| Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas                         | 467.272,53            | 1.057.004,43          |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>                             | <b>-48.657.982,87</b> | <b>-73.649.046,07</b> |

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS |      |      |
|-------------------------------------|------|------|
|                                     | 2021 | 2020 |
|                                     |      |      |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| 26274 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA             |  | DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA | TERCEIRO TRIMESTRE 2021  |
|--------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--------------------------|
|                                                        |  | 2021                              | 2020                     |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>     |  | <b>15.134.704,15</b>              | <b>-8.860.297,09</b>     |
| <b>INGRESSOS</b>                                       |  | <b>1.410.062.369,34</b>           | <b>1.404.512.217,13</b>  |
| Receita Patrimonial                                    |  | 8.576,07                          | 159.941,04               |
| Receita de Serviços                                    |  | 2.921.576,07                      | 3.100.848,47             |
| Remuneração das Disponibilidades                       |  | 136.028,84                        | 130.505,15               |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias                |  | 759.465,59                        | 699.149,38               |
| Transferências Recebidas                               |  | 239.200,00                        | 241.000,00               |
| Outros Ingressos Operacionais                          |  | 1.405.997.522,77                  | 1.400.180.773,09         |
| <b>DESEMBOLSOS</b>                                     |  | <b>-1.394.927.665,19</b>          | <b>-1.413.372.514,22</b> |
| Pessoal e Demais Despesas                              |  | -1.055.838.601,20                 | -1.080.031.471,16        |
| Transferências Concedidas                              |  | -113.627.172,61                   | -109.817.814,95          |
| Outros Desembolsos Operacionais                        |  | -225.461.891,38                   | -223.523.228,11          |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>  |  | <b>-20.100.772,34</b>             | <b>-13.582.287,13</b>    |
| <b>INGRESSOS</b>                                       |  | -                                 | -                        |
| <b>DESEMBOLSOS</b>                                     |  | <b>-20.100.772,34</b>             | <b>-13.582.287,13</b>    |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                      |  | -20.094.225,01                    | -13.174.286,48           |
| Outros Desembolsos de Investimentos                    |  | -6.547,33                         | -408.000,65              |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b> |  | -                                 | -                        |
| <b>INGRESSOS</b>                                       |  | -                                 | -                        |
| <b>DESEMBOLSOS</b>                                     |  | -                                 | -                        |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>         |  | <b>-4.966.068,19</b>              | <b>-22.442.584,22</b>    |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>           |  | <b>94.261.344,56</b>              | <b>103.629.773,93</b>    |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>              |  | <b>89.295.276,37</b>              | <b>81.187.189,71</b>     |



## 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 referente a rendimentos da conta única.

As aplicações refere-se exclusivamente a receitas próprias da Universidade. Os valores arrecadados pelo Hospital de Clínicas - HC foram transferidos para a EBSEH 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



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

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 Equivalentes de Caixa

| Conta Contábil                                | 30/set21             | 31/dez/20            | AH           | AV 2021       |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| CTU - RECURSOS DA CONTA UNICA APLICADOS       | 2.305.153,10         | 2.342.077,17         | -1,58        | 2,58          |
| DEMAIS CONTAS - CAIXA ECONOMICA FEDERAL       | 388.901,12           | 370.670,32           | 4,92         | 0,44          |
| LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS | 15.921.746,92        | 4.531.533,76         | 251,35       | 17,83         |
| LIM DE SAQUE C/VINC.PAGTO- ORDEM PAGTO - OFSS | 70.679.475,23        | 87.017.063,31        | -18,78       | 79,15         |
| <b>Total</b>                                  | <b>89.295.276,37</b> | <b>94.261.344,56</b> | <b>-5,27</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### Nota 02 – Créditos a Curto Prazo

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

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 livre escolha dos servidores.

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 usufruto da férias.

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



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

O valor de R\$ 4.808,25 trata-se dos rendimentos positivos de valores que foram aplicados na CTU junto a Coordenação Financeira do Tesouro Nacional (COFIN) e que serão transferidos para a Conta Única sobre o controle da Universidade.

Tabela 2 - Créditos a Curto Prazo

| Conta Contábil                                             | 30/set21            | 31/dez/20            | AH            | AV 2021    |
|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------|------------|
| Adiantamento de férias                                     | 4.589.694,77        | 8.486.967,42         | -45,92        | 72,59      |
| Salários - pagamento antecipado                            | 1.700.611,11        | 1.298.255,39         | 30,99         | 26,89      |
| Adiantamento concedido                                     | 28.054,00           | 00,00                | --            | 0,44       |
| Remuneração de recursos aplicados na conta única a receber | 4.808,25            | 4.169,45             | 15,32         | 0,08       |
| 13 salário - adiantamento                                  | 0,00                | 7.777.844,40         | --            | --         |
| Valores a receber por devolução de despesas Estornadas     | 0,00                | 365,61               | --            | --         |
| Adiantamento - termo de execução descentralizada           | 0,00                | 66.046,84            | --            | --         |
| <b>Total</b>                                               | <b>6.323.168,13</b> | <b>17.633.649,11</b> | <b>-64,14</b> | <b>100</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### Nota 03 - Estoques

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

Em decorrência de mudança de critério contábil e usando o valor justo de mercado em maio de 2021 efetuou a reclassificação de 149 bovinos de corte da conta contábil Semoventes e Equipamentos de Montaria para a conta Estoques de Produtos para a Pesquisa e Ensino - animais, em virtude de que este plantel tem como objetivo da suporte a estas atividades e a Universidade está credenciada no Conselho Nacional de Controle de Experimentação Animal – CONCEA. Processo SEI 23117.028682/2021-46 acessível em [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

A redução em material farmacológico e hospitalar ocorreu em virtude da adoção de protocolos de segurança para o enfrentamento da pandemia da Covid-19. Há de considerar também a redução no volume de aquisição de diversos itens de material de consumo em virtude da suspensão de diversas atividades, como aulas e atividades administrativas em virtude do isolamento social para enfrentamento da pandemia de Covid-19, assim, houve certo consumo e não havendo novas aquisições, ocorrendo o consumo de material estocado.

O aumento de 736,50% em Material para áudio, vídeo e foto ocorreu em virtude da aquisição de equipamentos, em especial, webcam e headset para atender toda a instituição devido o aumento de atividades, reuniões online acarretadas pelo trabalho administrativo e aulas remotas.

Materiais de Consumo em Trânsito trata-se de materiais de consumo hospitalares transferidos do Hospital de Clínicas da UFU para a EBSEH Hospital Univ. Dr. Miguel Riet Correa Jr. conforme processo SEI 23117.033972/2021-10 acessível em [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).

Tabela 3 - Estoques

| Conta Contábil                   | Natureza da despesa                           |          | 30/set/21    | 31/dez/20    | AH      | AV 2021 |
|----------------------------------|-----------------------------------------------|----------|--------------|--------------|---------|---------|
| MATERIAIS DE CONSUMO EM TRANSITO | --                                            | --       | 48.206,13    | 0,00         | --      | 0,77    |
| MATERIAIS DE CONSUMO             | MATERIAL HOSPITALAR                           | 33903036 | 2.680.415,86 | 2.843.911,81 | (5,75)  | 43,01   |
|                                  | MATERIAL FARMACOLOGICO                        | 33903009 | 932.318,03   | 5.541.951,74 | (83,18) | 14,96   |
|                                  | MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO                | 33903026 | 880.518,17   | 876.690,40   | 0,44    | 14,13   |
|                                  | MATERIAL DE EXPEDIENTE                        | 33903016 | 231.846,57   | 239.544,79   | (3,21)  | 3,72    |
|                                  | MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA              | 33903028 | 226.047,19   | 231.577,92   | (2,39)  | 3,63    |
|                                  | MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO         | 33903017 | 205.778,99   | 191.914,63   | 7,22    | 3,30    |
|                                  | MATERIAL P/ MANUT.DE BENS IMOVEIS INSTALACOES | 33903024 | 176.257,27   | 187.660,38   | (6,08)  | 2,83    |
|                                  | MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZACAO   | 33903022 | 107.325,93   | 103.085,68   | 4,11    | 1,72    |
|                                  | MATERIAL P/ MANUTENCAO DE BENS MOVEIS         | 33903025 | 84.157,88    | 86.243,77    | (2,42)  | 1,35    |
|                                  | MATERIAL ODONTOLOGICO                         | 33903010 | 74.913,93    | 106.605,10   | (29,73) | 1,20    |
|                                  | MATERIAL P/ AUDIO, VIDEO E FOTO               | 33903029 | 66.339,36    | 7.930,56     | 736,50  | 1,06    |
|                                  | MATERIAL DE COPA E COZINHA                    | 33903021 | 27.156,49    | 36.777,05    | (26,16) | 0,44    |
|                                  | SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS          | 33903031 | 7.632,00     | 11.952,00    | (36,14) | 0,12    |
|                                  | MATERIAL LABORATORIAL                         | 33903035 | 7.437,10     | 16.912,55    | (56,03) | 0,12    |
|                                  | MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM      | 33903019 | 7.272,50     | 42.730,10    | (82,98) | 0,12    |
|                                  | GENEROS DE ALIMENTACAO                        | 33903007 | 5.272,37     | 12.005,03    | (56,08) | 0,08    |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|                                             |                                         |          |                     |                      |                |               |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|----------|---------------------|----------------------|----------------|---------------|
|                                             | OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO             | 33903099 | 4.710,58            | 4.710,58             | 0,00           | 0,08          |
|                                             | MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS | 33903044 | 3.168,00            | 0,00                 | --             | 0,05          |
|                                             | FERRAMENTAS                             | 33903042 | 1.988,03            | 2.087,41             | (4,76)         | 0,03          |
|                                             | ALIMENTOS PARA ANIMAIS                  | 33903006 | 1.294,14            | 16.931,03            | (92,36)        | 0,02          |
|                                             | GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS     | 33903004 | 700,00              | 700,00               | 0,00           | 0,01          |
|                                             | MATERIAL QUIMICO                        | 33903011 | 0,00                | 1.200,00             | (100,00)       | 0,00          |
| ESTOQUES DE PRODUTOS PARA PESQUISA E ENSINO | ANIMAIS                                 | --       | 451.353,56          | 0,00                 | --             | 7,24          |
| <b>Total</b>                                |                                         |          | <b>6.232.110,08</b> | <b>10.563.122,53</b> | <b>(41,00)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### Nota 04 - Investimentos

Trata-se de ações por participação avaliada por equivalência patrimonial

Tabela 4 - Investimentos - Composição

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

Fonte: Tesouro Gerencial

### Nota 05 – Imobilizado

Bens Móveis em Almoxarifado – Estoque interno trata-se de registros internos para conferência de conformidade para posterior tombamento e alocação as unidades requisitantes, conforme Processo SEI 23117.019130/2020-66 acessível em [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).

O item armamento trata-se de um revólver Taurus calibre-32 e uma espingarda, marca CBC calibre32, adquirido por comodato em 1977. Os referidos itens em anos anteriores estavam registrados na conta 897211000 – Comodato de Bens Recebidos e a partir de 2020 foram incorporados na conta 123110900 – Ativo - Bens Móveis – Armamentos, conforme macrofunção SIAFI - 021134 - Movimentação e Alienação de Bens.



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 5 - Bens Móveis - Valor contábil bruto e Depreciação Acumulada - composição

| Item                                            | Conta Contábil                                 |           | SET/2021              | Depreciação Acumulada 2021 | 01/4/2020             | Depreciação Acumulada 2020 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas | EQUIPAM/UTENSILIOS MEDICOS, ODONTO, LAB E HOSP | 123110103 | 144.756.631.62        | (51.332.763.70)            | 139.555.600.56        | (45.821.452.26)            |
|                                                 | MAQUINAS, UTENSILIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS   | 123110125 | 16.038.709.06         | (8.582.249.11)             | 15.708.096.68         | (7.756.264.95)             |
|                                                 | APARELHOS DE MEDICAO E ORIENTACAO              | 123110101 | 13.676.582.05         | (5.133.890.07)             | 12.974.847.02         | (4.587.640.52)             |
|                                                 | MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS            | 123110107 | 9.207.150.48          | (4.344.110.68)             | 8.768.913.61          | (3.857.758.29)             |
|                                                 | MAQUINAS E UTENSILIOS AGROPECUARIO/RODOVIARIO  | 123110120 | 4.030.758.63          | (1.971.491.07)             | 3.771.863.65          | (1.823.382.48)             |
|                                                 | EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS E ELETRICOS           | 123110121 | 3.792.553.34          | (1.813.308.73)             | 3.739.332.84          | (1.592.376.55)             |
|                                                 | EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO   | 123110105 | 2.450.994.92          | (861.681.87)               | 2.419.073.05          | (739.878.65)               |
|                                                 | MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA  | 123110109 | 2.223.476.40          | (1.020.886.54)             | 2.097.888.10          | (913.994.27)               |
|                                                 | MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS               | 123110108 | 2.071.232.16          | (466.471.07)               | 2.071.232.16          | (407.119.58)               |
|                                                 | APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICACAO        | 123110102 | 2.019.354.52          | (1.261.610.45)             | 1.982.173.39          | (1.184.530.83)             |
|                                                 | MAQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS            | 123110106 | 1.922.043.23          | (501.803.84)               | 1.863.818.44          | (438.764.59)               |
|                                                 | EQUIPAMENTOS, PECAS E ACESSORIOS AERONAUTICOS  | 123110114 | 1.115.851.06          | (142.670.68)               | 1.121.508.06          | (117.733.73)               |
|                                                 | APARELHO E EQUIPAMENTO P/ESPORTES E DIVERSOES  | 123110104 | 1.059.435.55          | (551.342.04)               | 1.102.365.91          | (518.542.55)               |
| Bens de Informática                             | EQUIP DE TECNOLOG DA INFOR E COMUNICACAO/TIC   | 123110201 | 78.857.986.31         | (58.688.017.62)            | 74.848.663.26         | (55.239.471.89)            |
| Móveis e Utensílios                             | MOBILIARIO EM GERAL                            | 123110303 | 32.774.569.32         | (21.203.255.80)            | 32.459.714.77         | (19.826.499.99)            |
|                                                 | APARELHOS E UTENSILIOS DOMESTICOS              | 123110301 | 5.696.064.49          | (1.786.748.57)             | 4.849.711.12          | (1.626.798.11)             |
|                                                 | MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO            | 123110302 | 311.410.33            | (177.785.74)               | 311.132.43            | (161.975.90)               |
| Material Cultural, Educacional e de Comunicação | EQUIPAMENTOS PARA AUDIO, VIDEO E FOTO          | 123110405 | 13.762.141.39         | (4.989.120.65)             | 13.290.790.47         | (4.432.003.57)             |
|                                                 | COLECOES E MATERIAIS BIBLIOGRAFICOS            | 123110402 | 11.072.500.02         | (6.205.409.27)             | 10.889.718.16         | (5.644.863.07)             |
|                                                 | INSTRUMENTOS MUSICAIS E ARTISTICOS             | 123110404 | 506.984.02            | (139.852.15)               | 503.529.02            | (128.090.05)               |
|                                                 | OBRAS DE ARTE E PECAS PARA EXPOSICAO           | 123110406 | 21.980.02             |                            | 21.980.02             |                            |
|                                                 | DISCOTECAS E FILMOTECAS                        | 123110403 | 3.064.00              | (3.244.77)                 | 3.243.21              | (3.270.16)                 |
| Veículos                                        | VEICULOS EM GERAL                              | 123110501 | 115.287.14            | (64.629.18)                | 115.287.14            | (59.514.12)                |
|                                                 | VEICULOS DE TRACAO MECANICA                    | 123110503 | 8.327.029.78          | (4.034.559.32)             | 8.327.029.78          | (3.664.403.81)             |
| Bens Móveis em Almoxarifado                     | ESTOQUE INTERNO                                | 123110801 | 14.922.42             |                            | 14.922.42             |                            |
| Armamentos                                      | ARMAMENTOS                                     | 123110900 | 0.02                  | (0.02)                     | 0.02                  | (0.02)                     |
| Semoventes e Equipamentos de Montaria           | SEMOVENTES                                     | 123111000 | 7.000.00              | (5.670.00)                 | 133.117.28            | (108.575.14)               |
| Demais Bens Móveis                              | BENS MOVEIS EM TRANSITO                        | 123119905 | 39.583.25             |                            | 0.00                  |                            |
| <b>Total</b>                                    |                                                |           | <b>355.875.295,53</b> | <b>(175.282.572,94)</b>    | <b>342.945.552,57</b> | <b>(160.654.905,08)</b>    |

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA  
RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Do total de Bens Móveis, 59,98% refere-se a Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, o qual é composto por diversos bens, dentre eles os Equipamentos, Utensílios Médicos, Odontológicos, Laboratoriais e Hospitalares correspondem a 70% daqueles bens. Este volume expressivo se justifica pelo fato da Universidade manter em sua estrutura 3 Hospitais Universitários que oferecem diversos cursos na área da saúde, tais como: Medicina, Odontologia, Enfermagem, Fisioterapia, Veterinária e outros, além da Escola Técnica de Saúde. Soma-se também a prestação de serviços de saúde que atende a população das regiões Triângulo Mineiro, Pontal e Alto Paranaíba.

Demais Bens móveis trata-se de bens móveis em trânsito, uma transferência de bens móveis da UFU para a Universidade Tecnológica Federal do Paraná - UTFPR, conforme processo SEI 23117.033026/2021-65 acessível em [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).

Tabela 6 - Bens móveis – Valor Contábil Líquido - Itens

| Item                                            | SET/2021              | DEZ/2020              | AH            | AV            |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas | 126.380.493,17        | 127.417.274,22        | (0,81)        | 69,98         |
| Bens de Informática                             | 20.169.968,69         | 19.609.191,37         | 2,86          | 11,17         |
| Móveis e Utensílios                             | 15.614.254,03         | 16.005.284,32         | (2,44)        | 8,65          |
| Material Cultural, Educacional e de Comunicação | 14.029.042,61         | 14.501.034,03         | (3,25)        | 7,77          |
| Veículos                                        | 4.343.128,42          | 4.718.398,99          | (7,95)        | 2,40          |
| Demais Bens Móveis                              | 39.583,25             | 0,00                  | --            | 0,02          |
| Bens Móveis em Almoxarifado                     | 14.922,42             | 14.922,42             | 0,00          | 0,01          |
| Semoventes e Equipamentos de Montaria           | 1.330,00              | 24.542,14             | (94,58)       | 0,00          |
| <b>Total</b>                                    | <b>180.592.722,59</b> | <b>182.290.647,49</b> | <b>(0,93)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

A Redução verificada no saldo contábil líquido trata-se da depreciação do período que são apuradas pelo [Sistema de Gerenciamento dos Imóveis de Uso Especial – SPIUNET](#) que é gerenciado pela [Secretaria do Patrimônio da União \(SPU\)](#).



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 7 - Bens Imóveis – Valor Contábil Bruto e Depreciação Acumulada - Composição

| Item                      | Conta Contábil                    |           | Saldo Contábil<br>Bruto<br>set/2021 | Depreciação<br>Acumulada<br>2021 | Saldo Contábil<br>Bruto<br>dez/2020 | Depreciação<br>Acumulada<br>2020 |
|---------------------------|-----------------------------------|-----------|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| Bens de Uso Especial      | IMOVEIS RESIDENCIAIS / COMERCIAIS | 123210101 | 5.428.936,61                        | (445.794,55)                     | 5.428.936,61                        | (403.023,24)                     |
|                           | EDIFICIOS                         | 123210102 | 8.889.265,73                        | (752.832,35)                     | 8.889.265,73                        | (735.336,70)                     |
|                           | TERRENOS/GLEBAS                   | 123210103 | 5.890.034,29                        | --                               | 5.890.034,29                        | --                               |
|                           | IMOVEIS DE USO EDUCACIONAL        | 123210107 | 387.380.671,26                      | (54.702.167,92)                  | 387.380.671,26                      | (53.657.251,73)                  |
|                           | FAZENDAS, PARQUES E RESERVAS      | 123210109 | 4.050.365,57                        | (17.821,84)                      | 4.050.365,57                        | (16.949,29)                      |
|                           | MUSEUS/PALACIOS                   | 123210114 | 272.430,20                          | (4.307,49)                       | 272.430,20                          | (4.005,78)                       |
|                           | HOSPITAIS                         | 123210116 | 28.591.083,44                       | (688.108,61)                     | 28.591.083,44                       | (663.602,50)                     |
|                           | ESTACIONAMENTOS E GARAGENS        | 123210122 | 390.021,23                          | (33.258,82)                      | 390.021,23                          | (31.666,44)                      |
| Bens Imóveis em Andamento | OBRAS EM ANDAMENTO                | 123210601 | 99.984.163,18                       | --                               | 86.954.339,35                       | --                               |
| <b>Total</b>              |                                   |           | <b>540.876.971,51</b>               | <b>(56.644.291,58)</b>           | <b>527.847.147,68</b>               | <b>(55.511.835,68)</b>           |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

Tabela 8 - Bens Imóveis de Uso Especial – Valor contábil Líquido - Composição

| Item                              | set/2021              | dez/2021              | AH          | AV 2021       |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------|
| IMOVEIS DE USO EDUCACIONAL        | 332.678.503,34        | 333.723.419,53        | (0,31)      | 68,70         |
| HOSPITAIS                         | 27.902.974,83         | 27.927.480,94         | (0,09)      | 5,76          |
| EDIFÍCIOS                         | 8.136.433,38          | 8.153.929,03          | (0,21)      | 1,68          |
| TERRENOS/GLEBAS                   | 5.890.034,29          | 5.890.034,29          | 0,00        | 1,22          |
| IMOVEIS RESIDENCIAIS / COMERCIAIS | 4.983.142,06          | 5.025.913,37          | (0,85)      | 1,03          |
| FAZENDAS, PARQUES E RESERVAS      | 4.032.543,73          | 4.033.416,28          | (0,02)      | 0,83          |
| ESTACIONAMENTOS E GARAGENS        | 356.762,41            | 358.354,79            | (0,44)      | 0,07          |
| MUSEUS/PALÁCIOS                   | 268.122,71            | 268.424,42            | (0,11)      | 0,06          |
| OBRAS EM ANDAMENTO                | 99.984.163,18         | 86.954.339,35         | 14,98       | 20,65         |
| <b>Total</b>                      | <b>484.232.679,93</b> | <b>472.335.312,00</b> | <b>2,52</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Bens Imóveis em andamento trata-se de obras em andamento. O aumento de 14,98% no período refere-se a conclusão de etapas das obras como por exemplo: a) Bloco 8DJU – Ampliação do Hospital de Clínicas que ocorreu 4 medições/conclusões no período, b) Centro de Educação e Administração do HC-UFU que ocorreu 10 medições neste período e c) Construção de geradores de energia solar que ocorreu 3 medições neste período.

Tabela 9 - Bens Imóveis – Obras em Andamento - Composição

|              | Item                                          | 30/set/21            | 31/dez/20            | AH           | AV 2021       |
|--------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| IMUF05718    | AMPLIACAO NO BLOCO 3NSM                       | 751.501,58           | 648.536,51           | 15,88        | 0,75          |
| IMUF07313    | BLOCO 1ACG - LABORATORIOS DE PESQUISA GLORIA  | 2.699.999,90         | 2.699.999,90         | 0,00         | 2,70          |
| IMUF03511    | BLOCO 1APM - CAMPUS PATOS DE MINAS            | 12.264.301,67        | 11.656.753,11        | 5,21         | 12,27         |
| IMUF11814    | BLOCO 1JCP - CAMPUS DO PONTAL                 | 18.721.225,13        | 17.563.630,95        | 6,59         | 18,72         |
| IMHU04111    | BLOCO 8DJU - AMPLIACAO HOSPITAL DE CLINICA HC | 54.952.795,36        | 45.412.003,00        | 21,01        | 54,96         |
| IMHU03419    | CENTRO DE EDUCACAO E ADM HC UFU - UMUARAMA    | 1.100.984,79         | 497.795,23           | 121,17       | 1,10          |
| IMHU02219    | CENTRO DE MEDICINA NUCLEAR - CAMPUS UMUARAMA  | 1.739.627,71         | 1.780.175,98         | (2,28)       | 1,74          |
| IMUF00420    | CONSTRUCAO DE GERADORES DE ENERGIA SOLAR      | 1.620.383,29         | 792.195,84           | 104,54       | 1,62          |
| IMUF02820    | EXECUCAO DA AMPLIACAO DO BLOCO 3NSM           | 649.619,29           | 459.423,99           | 41,40        | 0,65          |
| IMUF05920    | QUADRA POLIESPORVA E CAMPO DE FUTEBOL-PONTAL  | 39.899,62            | --                   | --           | 0,04          |
| IMUF08013    | REF. E ADAP. SANITARIOS MONICA, UMU, ED FIS.  | 5.443.824,84         | 5.443.824,84         | 0,00         | 5,44          |
| <b>Total</b> |                                               | <b>99.984.163,18</b> | <b>86.954.339,35</b> | <b>14,98</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### Nota 06 – Intangível

Ativos intangíveis com vida útil indefinida não são amortizados, mas são testados anualmente em relação a perdas por redução ao valor recuperável, individualmente ou no nível da unidade geradora de caixa. A avaliação de vida útil indefinida é revisada anualmente para determinar se essa avaliação 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.



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 10 - Intangível – Saldo Contábil Bruto e Amortização Acumulada - Composição

| Item                                             | Conta contábil                                    | Saldo contábil<br>bruto | Amortização<br>Acumulada | Saldo contábil<br>bruto | Amortização<br>Acumulada |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
|                                                  |                                                   | Set/2021                | 2021                     | Dez/2020                | 2020                     |
| MARCAS/DIREITOS/PATENTES<br>VIDA ÚTIL DEFINIDA   | MARCAS E PATENTES<br>INDUSTRIAIS                  | 86.566,50               | (46.659,89)              | 86.566,50               | (40.161,48)              |
| SOFTWARES COM<br>VIDA ÚTIL DEFINIDA              | SOFTWARES                                         | 92.859,84               | (67.785,08)              | 577.454,26              | (496.533,94)             |
| MARCAS/DIREITOS/PATENTES<br>VIDA ÚTIL INDEFINIDA | MARCAS E PATENTES<br>INDUSTRIAIS                  | 230.989,89              | --                       | 174.938,17              | --                       |
|                                                  | MARCAS, PATENTES E<br>INOV. TECNOL. EM DESENVOLV. | 185,00                  | --                       | 185,00                  | --                       |
| SOFTWARES COM VIDA<br>ÚTIL INDEFINIDA            | SOFTWARES                                         | 2.022.138,15            | --                       | 2.015.590,82            | --                       |
| <b>Total</b>                                     |                                                   | <b>2.432.739,38</b>     | <b>(114.444,97)</b>      | <b>2.854.734,75</b>     | <b>(536.695,42)</b>      |

Fonte: Tesouro Gerencial

O Método de amortização utilizado para o ativo intangível é o das Quotas Constantes. O aumento de 32,01% 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 11 - Intangível – Saldo contábil Líquido - composição

| Conta Contábil                                    | 30/set/21           | 31/dez/20           | AH          | AV 2021       |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------|
| Software com Vida Útil Definida                   | 25.074,76           | 80.920,32           | (69,01)     | 1,08          |
| Software com Vida Útil Indefinida                 | 2.022.138,15        | 2.015.590,82        | 0,32        | 87,23         |
| Marcas, Direitos, Patentes - Vida Útil Definida   | 39.906,61           | 46.405,02           | (14,00)     | 1,72          |
| Marcas, Direitos, Patentes - Vida Útil Indefinida | 231.174,89          | 175.123,17          | 32,01       | 9,97          |
| <b>Valor Contábil Líquido</b>                     | <b>2.318.294,41</b> | <b>2.318.039,33</b> | <b>0,01</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

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



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

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 12 - Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias de Curto Prazo

| Conta Contábil                                       | 30/set/21            | 31/dez/20            | AH          | AV 2021       |
|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------|
| Salários, remunerações e benefícios                  | 57.287.054,01        | 74.985.736,83        | -23,60      | 76,40         |
| Décimo Terceiro Salários a pagar                     | 19.725.786,91        | --                   | --          | 26,31         |
| Precatórios de pessoal                               | 8.289.855,85         | 4.342.178,65         | 90,91       | 11,06         |
| Benefícios assistenciais a pagar                     | 1.211.598,47         | 1.218.950,04         | -0,60       | 1,62          |
| Contribuição a entidades de previdência complementar | 239.654,88           | 247.410,02           | -3,13       | 0,32          |
| <b>Total</b>                                         | <b>86.753.950,12</b> | <b>80.794.275,54</b> | <b>7,38</b> | <b>115,69</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### NOTA 08 – Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo

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

Tabela 13 - Fornecedores Nacionais - Composição

| Unidade                            | 30/set/21            | 31/dez/20           | AH            | AV 2021       |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------|---------------|
| Hospital de Clínicas da UFU        | 12.310.131,74        | 5.124.955,34        | 140,20        | 74,35         |
| Universidade Federal de Uberlândia | 4.247.925,95         | 2.545.712,40        | 66,87         | 25,65         |
| <b>Total</b>                       | <b>16.558.057,69</b> | <b>7.670.667,74</b> | <b>115,86</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA  
RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

De todo o saldo de Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo cerca de R\$ 4.700.000,00 está registrado com ISF P, ou seja, como apropriação de passivo patrimonial sem suporte orçamentário, significando o reconhecimento de um passivo sem a correspondente execução orçamentária.

O valor devido a CEMIG Distribuição S.A referente a débitos de 2016 e 2017 que foram negociados através do Termo de Acordo e Reconhecimento Dívidas -TARD 90001062889/2017, onde o valor foi dividido em 200 parcelas conforme Processo 23117.026008/2017-41.

O valor devido ao Municipal de Uberlândia é relativo ao reconhecimento de passivo referente ao ressarcimento de valores identificados no Relatório de Auditoria 16528 do DENASUS. Processos 23117.045835/2020-39 e 23117.058457/2018-39 acessível em: [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).

Tabela 14 - Fornecedores ISF P – Composição

| Fornecedor                                                  |                 | 30/set/21           | 31/dez/20           | AH            | AV 2021       |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------|
| CEMIG DISTRIBUICAO S.A                                      | 06981180000116  | 4.177.676,25        | 4.225.065,76        | (1,12)        | 88,47         |
| MUNICIPIO DE UBERLANDIA                                     | 18431312001359  | 538.147,96          | 765.444,17          | (29,69)       | 11,40         |
| BANCO DO BRASIL SA                                          | 000000000000191 | 3.584,75            | 895,75              | 300,20        | 0,08          |
| ASSOCIACAO DE ASSESSORIAS DE INSTITUCOES DE ENSINO SUPERIOR | 11263121000142  | 2.245,00            | --                  | --            | 0,05          |
| ROMA REAGENTES LTDA.                                        | 12066474000115  | 240,00              | 240,00              | 0,00          | 0,01          |
| <b>Total</b>                                                |                 | <b>4.721.893,96</b> | <b>4.991.645,68</b> | <b>(5,40)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

O aumento de 115% no saldo total de Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo demonstra menor pagamento no terceiro trimestre de 2021 que no mesmo período em 2020. Tal situação ocorre em virtude da execução da despesa verso o fluxo de liberação de recursos financeiros em determinada data. A concentração no circulante demonstra trata-se de passivo relativo ao ciclo operacional e manutenção da Instituição. Todo o valor apresentado refere-se a fornecedores de serviços ou bens.



Conforme tabela 15 - Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo os fornecedores com maiores saldos são:

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

O valor apresentado refere-se a liquidação de fatura referente a parcela 09 e 10 do DIPOC 00017/2019 MEC/EBSERH recursos SUS da prestação de serviços de atenção a saúde da população para procedimentos no MAC – Municipal HU ASPPMAC(PO000) conforme processo 23117.058603/2021-21 acessível em [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).

**Fornecedor: 07534224/0001-22 - TBI Segurança Eireli**

O valor devido trata-se da liquidação da prestação de serviço de vigilância desarmada patrimonial dos campi Uberlândia, Ituiutaba, Patos de Minas e Monte Carmelo no mês de agosto de 2021, conforme contrato 032/2016 e processo 23117.059259/2021-98 acessível em [www.ufu.br/sei](http://www.ufu.br/sei).

**Fornecedor: 09611589000139 - Instituto brasileiro de Políticas Públicas**

O valor devido refere-se a liquidação de despesas do mês de agosto/2021 referente a prestação de serviços contínuos de recepção, com a disponibilidade de mão de obra qualificada, para atender as demandas administradas por diversos setores da UFU nos campi das cidades de Uberlândia-MG, Ituiutaba-MG, Monte Carmelo-MG e Patos de Minas-MG, conforme contrato 038/2018, processo 23117.058864/2021-41.

**Fornecedor: 00969841000101 - Arqgraph Servicos Ltda.**

O valor devido refere-se a liquidação de despesas de agosto de 2021 da prestação dos serviços de manutenção de equipamentos, utilizando software de gestão para a prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva, calibração, treinamento de operadores, elaboração de especificações/pareceres/laudos técnicos, apoio na fiscalização de serviços prestados por outras contratadas e consultoria no auxílio ao gerenciamento de equipamentos médicos, veterinários, odontológicos, de informática e T.I., disponibilizando equipamentos, instrumentos e materiais necessários à execução adequada dos serviços, com forneci-



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

mento de peças e serviços especializados conforme contrato 052/2018, Processo 2311060291/2021-16.

Compõe também o valor devido, a liquidação de despesas do mês de agosto de 2021 relativas a prestação de serviços de limpeza e conservação por m<sup>2</sup> mediante demanda, sem dedicação de mão de obra exclusiva, nos campi e unidades isoladas da UFU em Uberlândia-MG, compreendendo o fornecimento e a utilização de insumos adequados e suficientes concomitantemente com alocação de funcionários necessários a execução dos serviços de limpeza interna, externa, esquadrias e fachadas nos campi Santa Mônica, Glória, Umuarama, Educação Física/ESEBA e Unidades Isoladas conforme contrato 068/2020, Processo 23117.050234/2021-29.

### Fornecedor: 22834619000134 - HL Soluções Térmicas e Comercio EIRELI

Trata-se de valor devido referente a liquidadas de despesas de serviços para o fornecimento e instalação de Sistema de Condicionamento de Ar Central do tipo VRV (Variable Refrigerant Volume) ou VRF (Variable Refrigerant Flow), com fornecimento de equipamentos, montagem, inicialização e adequação da operação do sistema de ar conforme contrato 0002/2021, processo 23117055160/2021-17.

Tabela 15 - Fornecedores - contas a pagar a curto prazo

| Fornecedor                                                     |                | SET/2021             | 014/2020            | AH            | AV 2021       |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------|---------------|
| FUNDACAO DE ASSISTENCIA ESTUDO E PESQUISA DE UBERLANDIA - FAEP | 25763673000124 | 7.450.400,36         |                     | --            | 62,95         |
| TBI SEGURANCA EIRELI                                           | 07534224000122 | 762.929,07           |                     | --            | 6,45          |
| INSTITUTO BRASILEIRO DE POLITICAS PUBLICAS                     | 09611589000139 | 595.803,70           | 185.034,90          | 222,00        | 5,03          |
| ARQGRAPH SERVICOS LTDA.                                        | 00969841000101 | 578.151,49           | 707.258,90          | (18,25)       | 4,88          |
| HL SOLUCOES TERMICAS E COMERCIO EIRELI                         | 22834619000134 | 455.035,24           |                     | --            | 3,84          |
| FUNDACAO DE APOIO UNIVERSITARIO                                | 21238738000161 | 299.918,40           |                     | --            | 2,53          |
| SELECTA SERVICOS GLOBALIZADOS LTDA                             | 14345806000126 | 211.282,09           | 4.394,39            | 4.708,00      | 1,79          |
| CEMIG DISTRIBUICAO S.A                                         | 06981180000116 | 200.060,94           | 4.210,23            | 4.651,78      | 1,69          |
| SERVICORP - SERVICOS E CORPORACOES EIRELI                      | 12607740000170 | 157.394,36           | 52.787,95           | 198,16        | 1,33          |
| METODO TELECOMUNICACOES E COMERCIO LTDA                        | 65295172000185 | 144.319,62           |                     | --            | 1,22          |
| DEMAIS FORNECEDORES                                            | --             | 980.868,46           | 1.725.335,69        | (43,15)       | 8,29          |
| <b>Total</b>                                                   |                | <b>11.836.163,73</b> | <b>2.679.022,06</b> | <b>341,81</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



#### NOTA 09 – Demais Obrigações a Curto Prazo

Trata-se de valores restituíveis, que compreende valores de terceiros como: consignações em folha de pagamento da despesa com pessoal, retenções de tributos, cauções e depósitos garantia em nome deles, quando a Universidade é fiel depositaria no curto prazo de exigibilidade. Com exceção das Transferências Financeiras a Comprovar – TED os outros valores são registrados nos 5 últimos dias finais do mês e restituídos aos seus credores nos 1 primeiro dia útil do mês seguintes conforme dinâmica da folha de pagamento das despesas com pessoal.

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

Do valor de incentivos a educação, cultura e outros, cerca de R\$1.200.00,00 refere-se a liquidação de bolsas dos programas de residência médica, multiprofissional e uniprofissional em saúde e bolsas de estágios em saúde, ambos do HC-UFU referente ao mês de setembro/2021. Tais valores são apropriados na folha de pagamento das despesas de pessoal. Processo 231 17.062592/2021-84.

A outra parte do incentivo a educação, cultura e outros refere-se a liquidação de: auxílio inclusão digital emergencial – graduação; auxílio moradia emergencial; auxílio alimentação emergencial e bolsas PET – tutores. Tais auxílios são registrados nos final do mês e pagos no primeiro dia útil do mês seguintes.

Tabela 16 - Demais obrigações a curto prazo - Composição

| Conta Contábil                               | 30/set21       | 31/dez/20      | AH     | AV 2021 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------|---------|
| TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS A COMPROVAR - TED | 136.457.301,05 | 114.742.827,79 | 18,92  | 90,49   |
| RETENCOES - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS     | 5.557.461,92   | 5.276.349,57   | 5,33   | 3,69    |
| PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA   | 2.949.002,34   | 2.685.150,85   | 9,83   | 1,96    |
| INCENTIVOS A EDUCACAO, CULTURA E OUTROS      | 2.068.380,19   | --             | --     | 1,37    |
| RETENCOES - PLANOS DE SEGUROS                | 789.622,43     | 806.022,15     | (2,03) | 0,52    |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

**3º Trimestre - 2021**

|                                   |                       |                       |              |               |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| PRECATORIOS DE TERCEIROS          | 663.975,76            | 1.649.088,47          | (59,74)      | 0,44          |
| RETENCOES - COOPERATIVAS          | 409.913,41            | 392.514,83            | 4,43         | 0,27          |
| DEPOSITOS E CAUCOES RECEBIDOS     | 388.901,12            | 370.670,32            | 4,92         | 0,26          |
| DEPOSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES | 387.411,57            | --                    | --           | 0,26          |
| PENSAO ALIMENTICIA                | 377.500,17            | 447.656,48            | (15,67)      | 0,25          |
| DEMAIS CREDITORES                 | 743.763,76            | 716.031,27            | 3,87         | 0,49          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>150.793.233,72</b> | <b>127.086.311,73</b> | <b>18,65</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

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

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

| Conta Contábil                                                                 | Conta Corrente         | 30/set/21         | 31/dez/20         |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Obrigações Trabalhistas, previdenciárias e Assistenciais a pagar a Longo Prazo | Precatórios de pessoal | 533.040,70        | 121.246,11        |
| <b>Total</b>                                                                   |                        | <b>533.040,70</b> | <b>121.246,11</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### **NOTA 11 – Patrimônio Líquido**

#### **Resultado Patrimonial**

O déficit patrimonial de R\$ 48.657.982,87 apurado no período e que compõe o Resultado Acumulado do Patrimônio Líquido no Balanço Patrimonial, foi influenciado pela não realização de certas Variações Patrimoniais Aumentativas(VPA) que são em grande parte afetadas por questões conjunturais, que neste período foi a pandemia da COVID19, que suspendeu as atividades acadêmicas presenciais. O fato da não realização em plenitude de várias VPA



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

não inibe a realização de algumas Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD), que são estruturais, ou seja, são despesa fixas e algumas com tendências a crescimento vegetativo, por exemplo despesas de pessoal e encargos e despesas de benefícios previdenciários e assistenciais, crescimento observável a Demonstração das Variações Patrimoniais.

Destaca-se que no caso de órgãos públicos o resultado patrimonial deficitário não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado ou as condições para ofertá-lo promoveu alterações quantitativas nos elementos patrimoniais do órgão. Este déficit do período foi suportado por superávit de exercícios anteriores.

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

Em Ajustes de exercícios anteriores consta diversos registros entre eles: reconhecimento de passivo de exercícios anteriores sem suporte orçamentário; apropriação da depreciação de bens adquiridos antes 2010 conforme macrofunção 020330; apropriação da baixa de bem imóvel em decorrência de mudança no critério contábil conforme contrato 022/2019 e processo 23117.042141/2021-2 e incorporação de bens móveis em decorrência de mudança no critério contábil conforme contrato 118/2014 e processo 23117.023297/2021-11.

Tabela 18 - Patrimônio Líquido - Composição

| Conta Contábil                  |                                                           | 30/set/21             | 31/dez/20             | AH            | AV 2021       |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Demais reservas                 | Reserva de reavaliação de bens moveis                     | 870.476,69            | 870.476,69            | 0,00          | 0,17          |
| Resultados Acumulados           | Resultado patrimonial do período = resultado do exercício | (48.657.982,87)       | (34.563.697,34)       | 40,78         | (9,46)        |
|                                 | Resultados de exercícios anteriores                       | 563.076.852,25        | 583.823.964,14        | (3,55)        | 109,43        |
|                                 | Ajustes de exercícios anteriores                          | (742.726,78)          | 13.816.585,45         | (105,38)      | (0,14)        |
| <b>Total Patrimônio Líquido</b> |                                                           | <b>514.546.619,29</b> | <b>563.947.328,94</b> | <b>(8,76)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



## NOTA 12 – Quadro de Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes

### Saldo Patrimonial

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

Tabela 19 - Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes - Saldo Patrimonial

| Subgrupo                        | Conta Contábil                                        | 30/set21              | 31/dez/20             |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ativo financeiro                | Recursos da conta unica aplicados                     | 2.305.153,10          | 2.342.077,17          |
|                                 | Demais contas - caixa economica federal               | 388.901,12            | 370.670,32            |
|                                 | Limite de saque com vinculacao de pgto                | 15.921.746,92         | 4.531.533,76          |
|                                 | Lim de saque c/vinc.pagto- ordem pagto                | 70.679.475,23         | 87.017.063,31         |
| <b>Total Ativo financeiro</b>   |                                                       | <b>89.295.276,37</b>  | <b>94.261.344,56</b>  |
| Ativo permanente                | Creditos e valores a curto prazo                      | 6.323.168,13          | 17.633.649,11         |
|                                 | Estoques                                              | 6.232.110,08          | 10.563.122,53         |
|                                 | Imobilizado                                           | 664.825.402,52        | 654.625.959,49        |
|                                 | Intangivel                                            | 2.318.294,41          | 2.318.039,33          |
|                                 | Investimentos                                         | 217.715,04            | 217.715,04            |
| <b>Total Ativo permanente</b>   |                                                       | <b>679.916.690,18</b> | <b>685.358.485,50</b> |
| <b>Total do ativo (a)</b>       |                                                       | <b>769.211.966,55</b> | <b>779.619.830,06</b> |
| Passivo financeiro              | Demais obrigacoes a curto prazo                       | 13.671.956,91         | 10.694.395,47         |
|                                 | Fornecedores e contas a pagar a curto prazo           | 11.836.163,73         | 2.679.022,06          |
|                                 | Obrig trabalhistas,previ e assist a pagar curto prazo | 58.738.307,36         | 76.452.096,89         |
|                                 | Credito empenhado a liquidar                          | 302.259.730,85        | 0,00                  |
|                                 | Credito a liquidar inscrito em rpnp                   | 0,00                  | 60.296.323,48         |
|                                 | RP nao processados a liquidar                         | 65.160.125,32         | 70.356.970,68         |
|                                 | RPNP a liquidar bloqueados por decreto                | 4.029.667,96          | 0,00                  |
| <b>Total Passivo financeiro</b> |                                                       | <b>455.695.952,13</b> | <b>220.478.808,58</b> |
| Passivo permanente              | Demais obrigacoes a curto prazo                       | 137.121.276,81        | 116.391.916,26        |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|                                          |                                                |                       |                       |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                          | Fornecedores e contas a pagar a curto prazo    | 4.721.893,96          | 4.991.645,68          |
|                                          | Obrig trabalhistas, previd e assist a pagar-cp | 28.015.642,76         | 4.342.178,65          |
|                                          | Demais Obrigações a longo prazo                | 27.065,03             | 0,00                  |
|                                          | Obrigações trabalhistas, previdenciárias       | 533.040,70            | 121.246,11            |
| <b>Total Passivo Permanente</b>          |                                                | <b>170.418.919,26</b> | <b>125.846.986,70</b> |
| <b>Total do passivo (b)</b>              |                                                | <b>626.114.871,39</b> | <b>346.325.795,28</b> |
| <b>Saldo Patrimonial (c) = (a) – (b)</b> |                                                | <b>143.097.095,16</b> | <b>433.294.034,78</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

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

Tabela 20 - Compensações - Atos Potenciais - Composição

|                                 | Conta Contábil                                 | 30/set/21             | 31/dez/20             | AH            | AV 2021       |
|---------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| <b>Atos Potenciais Ativos</b>   |                                                |                       |                       |               |               |
| Direitos Conveniados            | Termo de execução descentralizada a receber    | 85.563.087,16         | 103.090.053,12        | (1,70)        | 97,80         |
|                                 | Convênios e instrumentos congêneres a receber  | 1.297.394,18          | 1.297.394,18          | 0,00          | 1,48          |
| Direitos Contratuais            | Contratos de serviços em execução              | 464.930,44            | 563.552,11            | (1,75)        | 0,53          |
|                                 | Contratos de aluguéis em execução              | 160.000,00            | 160.000,00            | 0,00          | 0,18          |
| <b>Total</b>                    |                                                | <b>87.485.411,78</b>  | <b>105.110.999,41</b> | <b>(1,68)</b> | <b>100,00</b> |
| <b>Atos Potenciais Passivos</b> |                                                |                       |                       |               |               |
| Obrigações Conveniadas          | Convênios e instrumentos congêneres a liberar  | 290.133,70            | 362.133,70            | (1,99)        | 0,07          |
|                                 | Convênios e instrumentos congêneres a repassar | 817,82                | 817,82                | 0,00          | 0,00          |
| Obrigações Contratuais          | De Seguros                                     | 61.071,56             | 270.756,19            | (7,74)        | 0,01          |
|                                 | De serviços                                    | 431.895.599,30        | 439.994.987,35        | (0,18)        | 97,24         |
|                                 | De aluguéis                                    | 10.934.637,41         | 11.765.506,65         | (0,71)        | 2,46          |
|                                 | De fornecimento de bens                        | 949.425,62            | 1.411.223,16          | (3,27)        | 0,21          |
| <b>Total</b>                    |                                                | <b>444.131.685,41</b> | <b>453.805.424,87</b> | <b>(0,21)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



### Atos Potenciais Passivos - Obrigações Contratuais

A Unidade Gestora UFU é responsável por 64% do total das obrigações contratuais. A concentração das obrigações na referida UG deve-se ao porte desta Unidade e também a concentração das atividades administrativas.

Em ambas Unidades as contratações concentram-se na natureza de serviço, cerca de 97% do total das obrigações contratadas pelo Órgão, em virtude da política governamental, especialmente na terceirização de mão de obras relativas as áreas de suporte das atividades-meio da Instituição.

Tabela 21 - Obrigações contratuais - Composição

| Obrigações Contratuais | 30/set/21             | 31/dez/20             | AH            | AV 2021       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Serviços               | 431.895.599,30        | 439.994.987,35        | (0,18)        | 97,31         |
| Aluguéis               | 10.934.637,41         | 11.765.506,65         | (0,71)        | 2,46          |
| Fornecimento de Bens   | 949.425,62            | 1.411.223,16          | (3,27)        | 0,21          |
| Seguros                | 61.071,56             | 270.756,19            | (7,74)        | 0,01          |
| <b>Total</b>           | <b>443.840.733,89</b> | <b>453.442.473,35</b> | <b>(0,21)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

A seguir os contratados com maior destaque:

#### 1) Contratado: 39779804000176 - Consorcio Hospital Universitário de Uberlândia

Trata-se do contrato 065/2020 para execução completa da construção do remanescente da obra do bloco denominado 8DJU, destinado a ampliação do Hospital de Clínicas da Universidade Federal de Uberlândia e da Cabine do Gerador, a serem edificadas no Campus Umuarama, com áreas de 32.297,50 m<sup>2</sup> e 358,00 m<sup>2</sup> conforme processo 23117.031239/2020-71, acessível em [www.licitacoes.ufu.br/node/7](http://www.licitacoes.ufu.br/node/7)

#### 2) Contratado: 33607565000190 - IBEG Engenharia e Construções Ltda

Trata-se do Contrato 041/2011 para a execução completa da construção do 8DJU, destinado a ampliação do Hospital de Clínicas da UFU, a ser edificado no Campus Umuarama, com



área total de 26.210,96 m<sup>2</sup>, com valor original de R\$ 94.738.085,56 e vigência até 31 de dezembro de 2014.

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

### **3) Contratado: 22381412000151 - Nutrir Refeições Ltda.**

O valor apresentado refere-se:

- 1). Ao contrato 033/15 que tem como objeto a produção, transporte, disponibilização e distribuição de refeições e cafés da manhã, incluindo os serviços auxiliares de limpeza e higienização de áreas físicas, utensílios e equipamentos, no Restaurante Universitário nos campi Umuarama, Santa Mônica e Glória, em Uberlândia; e campus Monte Carmelo, em Monte Carmelo e
- 2). Ao contrato 053/14 que tem como objeto a produção, transporte, disponibilização e distribuição de refeições e cafés da manhã, incluindo os serviços auxiliares de limpeza e higienização de áreas físicas, utensílios e equipamentos, no Restaurante Universitário no Campus Pontal, Ituiutaba. Contratos acessíveis em: <http://www.licitacoes.ufu.br/node/7>

### **4) Contratado: 08080291000187 - TFF Construções e Montagens Ltda.**

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

### **5) Contratado: 09.611.589/0001-39 - Instituto Brasileiro de Políticas Públicas.**

O valor trata-se do Contrato 038/2018 que tem como objeto a prestação de serviços contínuos de recepção, com a disponibilidade de mão de obra qualificada, para atender as demandas administradas por diversos setores da UFU, que são prestados nas condições esta-



belecidas no Termo de Referência, anexo do Edital Licitatório. Processo: 23117.025818/2018-61

**6) Contratado: 00.969.841/0001-01 - Arqgraph Serviços LTDA**

O valor apresentado refere-se:

a) ao contrato 023/2021 que tem como objeto a prestação de serviços continuados de recrutamento, seleção, admissão, treinamento, administração e gerenciamento de profissionais na especialidade de monitor de aluno, para atender os estudantes, público alvo da educação especial que necessitam de acompanhamento e atendimentos pedagógicos e cuidados pessoais, da Escola de Educação Básica da Universidade Federal de Uberlândia – ESEBA-UFU, com disponibilização de mão de obra em regime de dedicação exclusiva.

b) ao contrato 068/2020 que tem como objeto a prestação de serviços de limpeza e conservação por m<sup>2</sup> mediante demanda, sem dedicação de mão de obra exclusiva, nos campi e unidades isoladas da UFU em Uberlândia-MG, compreendendo o fornecimento e a utilização de insumos adequados e suficientes concomitantemente com alocação de funcionários necessários a execução dos serviços de limpeza interna, externa, esquadrias e fachadas.

c) contrato 052/2018 que tem como objeto a prestação de serviços de manutenção de equipamentos, utilizando software de gestão para a prestação de serviços de manutenção preventiva e corretiva, calibração, treinamento de operadores, elaboração de especificações/ pareceres/laudos técnicos, apoio na fiscalização de serviços prestados por outras contratadas e consultoria no auxílio ao gerenciamento de equipamentos médicos, veterinários, odontológicos, de informática e T.I., bem como demais utilizados no ensino, pesquisa e extensão, instalados nos diversos campi da UFU, disponibilizando equipamentos, instrumentos e materiais necessários à execução adequada dos serviços, com fornecimento de peças e serviços especializados a serem ressarcidos de acordo com sua utilização.

d) contrato 045/2017 que tem como objeto a prestação de serviços continuados de limpeza que serão prestados nas condições estabelecidas no Termo de Referência do Edital licitatório.

---



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

e) contrato 034/2017 que tem como objeto a prestação de serviços especializados em manutenção preventiva, corretiva e limpeza de dutos em sistemas de refrigeração, com fornecimento de peças e mão de obra exclusiva, aplicando-se a centrais de ar condicionado chiller, self contained, aparelhos de resfriamento evaporativo, aparelhos de ar condicionado de janela (acj), aparelhos de ar condicionado portátil, câmaras frigoríficas, aparelhos de ar condicionado tipo split e exaustores em todos os campi da UFU.

Tabela 22 - Atos Potenciais Passivos - Obrigações Contratuais

|                | Contratado                                                   | 30/set/21             | 31/dez/20             | AH            | AV 2021       |
|----------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| 39779804000176 | CONSORCIO HOSPITAL UNIVERSITARIO DE UBERLANDIA               | 104.001.978,92        | 111.763.125,28        | (6,94)        | 23,43         |
| 33607565000190 | IBEG ENGENHARIA E CONSTRUcoes LTDA - EM RECUPERACAO JUDICIAL | 80.590.002,57         | 80.590.002,57         | 0,00          | 18,16         |
| 22381412000151 | NUTRIR REFEICOES LTDA                                        | 33.830.604,90         | 33.830.604,90         | 0,00          | 7,62          |
| 08080291000187 | TFF CONSTRUcoes E MONTAGENS LTDA                             | 27.151.463,31         | 27.454.765,51         | (1,10)        | 6,12          |
| 09611589000139 | INSTITUTO BRASILEIRO DE POLITICAS PUBLICAS                   | 14.683.839,08         | 11.503.464,96         | 27,65         | 3,31          |
| 00969841000101 | ARQGRAPH SERVICOS LTDA.                                      | 13.287.862,67         | 20.614.402,49         | (35,54)       | 2,99          |
| 64481856000109 | PALMAS COMERCIO E TRANSPORTES LTDA                           | 12.968.593,77         | 12.968.593,77         | 0,00          | 2,92          |
| 06981180000116 | CEMIG DISTRIBUICAO S.A                                       | 11.895.905,55         | 8.917.721,15          | 33,40         | 2,68          |
| 23354848000114 | FUNDACAO EDUCACIONAL DE PATOS DE MINAS                       | 8.594.569,04          | 9.206.511,64          | (6,65)        | 1,94          |
| 36874048000176 | FRANCO RIBEIRO CONSTRUcoes LTDA                              | 8.235.075,61          | 9.460.016,57          | (12,95)       | 1,86          |
| 08573627000143 | ALDO ALBERTO DE OLIVEIRA SOBRINHO                            | 7.337.779,80          | 7.337.779,80          | 0,00          | 1,65          |
| --             | DEMAIS FORNECEDORES                                          | 121.263.058,67        | 119.795.484,71        | 1,23          | 27,32         |
| <b>Total</b>   |                                                              | <b>443.840.733,89</b> | <b>453.442.473,35</b> | <b>(2,12)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

#### Superávit/Déficit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial

A classificação em ativo financeiro e passivo financeiro é importante para a apuração do Superávit/Déficit financeiro calculado no Balanço Patrimonial e necessária para a abertura de créditos adicionais no exercício seguinte. O Superávit financeiro é considerado fonte para aumento de despesas no exercício seguinte, tratando de saldo financeiro e não de nova receita a ser registrada, pois foi receita no exercício anterior.



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

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

Tabela 23 - Demonstrativo do Supervit / Deficit Financeiro por Fonte de Recurso - setembro/2021

| Fonte Recursos |                                                     | Saldo Ativo Financeiro | Saldo Passivo Financeiro | Superávit / Déficit Financeiro |
|----------------|-----------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| 8150           | REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO           | 2.846.252,25           | 130.140,26               | 2.716.111,99                   |
| 8381           | RECURSOS DE CONVENIOS                               | 1.358.689,21           | 0,00                     | 1.358.689,21                   |
| 8380           | RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS                       | 317.290,68             | 0,00                     | 317.290,68                     |
| 8181           | RECURSOS DE CONVENIOS                               | 195.679,84             | 4.280,00                 | 191.399,84                     |
| 0174           | TX.MUL.PODER POLICIA E MUL.PROV.PROC.JUD.           | 159.714,00             | 0,00                     | 159.714,00                     |
| 0180           | RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS                       | 136.028,84             | 0,00                     | 136.028,84                     |
| 8363           | REC.PROP.DECOR.ALIEN.BENS E DIR.DO PATR.PUB.        | 85.962,34              | 0,00                     | 85.962,34                      |
| 0150           | REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO           | 57.523,59              | 0,00                     | 57.523,59                      |
| 6153           | REC.DEST.ATIVIDADES-FINS DA SEGURIDADE SOCIAL       | 7.501.004,82           | 7.450.401,82             | 50.603,00                      |
| 8350           | REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO           | 34.016,50              | 0,00                     | 34.016,50                      |
| 8281           | RECURSOS DE CONVENIOS                               | 7.972,90               | 0,00                     | 7.972,90                       |
| 8681           | RECURSOS DE CONVENIOS                               | 6.782,91               | 0,00                     | 6.782,91                       |
| 8680           | RECURSOS PROPRIOS FINANCEIROS                       | 500.137,04             | 493.879,55               | 6.257,49                       |
| 8250           | REC.PROPRIOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO           | 42.113,01              | 58.197,31                | (16.084,30)                    |
| 8312           | RECURSOS DEST.A MANUT.E DES.DO ENSINO               | 0,00                   | 57.345,72                | (57.345,72)                    |
| 0113           | CONTRIBUICAO DO SALARIO-EDUCACAO                    | 0,00                   | 86.001,51                | (86.001,51)                    |
| 0169           | CONTR.PATRONAL PARA O PLANO SEG.SOC.SERV.PUB.       | 1.503.261,01           | 1.670.466,63             | (167.205,62)                   |
| 0118           | RECEITAS DE CONCURSOS DE PROGNOSTICOS               | 0,00                   | 299.318,40               | (299.318,40)                   |
| 8188           | RECURSOS FINANCEIROS DE LIVRE APLICACAO             | 0,00                   | 699.851,21               | (699.851,21)                   |
| 8142           | COMP.FIN.PELA PROD.DE PETR.,GAS NAT.E OUTROS        | 0,00                   | 845.484,99               | (845.484,99)                   |
| 0144           | TITULOS DE RESPONSABILIDADE DO TN-OUTRAS APLICACOES | 423.488,55             | 4.901.197,33             | (4.477.708,78)                 |
| 0151           | RECURSOS LIVRES DA SEGURIDADE SOCIAL                | 1.124.274,02           | 14.341.122,42            | (13.216.848,40)                |
| 8144           | TITULOS DE RESPONSABILIDADE DO TN-OUTRAS APLICACOES | 269.602,92             | 13.508.652,45            | (13.239.049,53)                |
| 0156           | CONTRIB.DO SERV.PARA O PLANO SEG.SOC.SERV.PUB       | 7.382.231,27           | 23.487.055,89            | (16.104.824,62)                |
| 8108           | FUNDO SOCIAL-PARC.DEST.EDUCACAO PUBL.E SAUDE        | 5.554,91               | 26.307.627,43            | (26.302.072,52)                |
| 0100           | RECURSOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO               | 5.925.656,67           | 78.150.893,39            | (72.225.236,72)                |
| 8151           | RECURSOS LIVRES DA SEGURIDADE SOCIAL                | 12.049.587,68          | 86.091.849,87            | (74.042.262,19)                |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|              |                                       |                      |                       |                         |
|--------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 8100         | RECURSOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO | 46.409.191,23        | 196.158.925,77        | (149.749.734,54)        |
| <b>Total</b> |                                       | <b>89.295.276,37</b> | <b>455.695.952,13</b> | <b>(366.400.675,76)</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

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

Tabela 24 - Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos - Composição

| Grupo                                                 | Conta Contábil                                 | 30/set/21           | 30/set/21           | AH             | AV 2021       |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
| EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVIÇOS | ALUGUEIS                                       | 0,00                | 147.112,90          | (100,00)       | 0,00          |
|                                                       | SERVICOS ADMINISTRATIVOS                       | 64.823,30           | 39.424,80           | 64,42          | 2,22          |
|                                                       | SERVICOS EDUCACIONAIS                          | 24.543,83           | 22.661,07           | 8,31           | 0,84          |
|                                                       | SERVICOS DE ALIMENTACAO                        | 6,20                | 202.952,00          | (100,00)       | 0,00          |
|                                                       | OUTROS SERVICOS                                | 0,00                | 6,10                | (100,00)       | 0,00          |
|                                                       | SERV REGISTRO DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA   | 0,00                | 140,00              | (100,00)       | 0,00          |
|                                                       | TAXA DE INSCRICAO EM VESTIBULAR                | 2.831.840,74        | 2.835.397,00        | (0,13)         | 96,93         |
| VENDA DE LIVROS E PERIODICOS                          | SERVIÇOS E COMÉRCIO COM LIVROS E ASSEMBELHADOS | 362,00              | 267,50              | 35,33          | 0,01          |
| <b>Total</b>                                          |                                                | <b>2.921.576,07</b> | <b>3.247.961,37</b> | <b>(10,05)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 25 - Transferências e Delegações Recebidas

| Grupo                                        | Item                                          | SET/2021         | SET/2020         | AH       | AV 2021 |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|----------|---------|
| OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS | DOACOES/TRANSFERENCIAS RECEBIDAS              | 21.157.932,93    | 15.730.640,22    | 34,50    | 1,48    |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS          | TRANSF R.CAP CONV MUNICIPIOS E SUAS ENTIDADES | 239.200,00       | 132.000,00       | 81,21    | 0,02    |
|                                              | TRANSF CONVENIO MUNICIP E SUAS ENTIDADES      | 0,00             | 109.000,00       | (100,00) | 0,00    |
| TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS           | REPASSE RECEBIDO                              | 1.118.891.078,24 | 1.138.776.176,43 | (1,75)   | 78,42   |
|                                              | SUB-REPASSE RECEBIDO                          | 217.664.655,04   | 221.990.277,80   | (1,95)   | 15,25   |
|                                              | TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA PGTO DE RP      | 66.310.557,22    | 38.239.308,11    | 73,41    | 4,65    |
|                                              | MOVIMENTACOES DE SALDOS PATRIMONIAIS          | 2.590.296,85     | 757.621,83       | 241,90   | 0,18    |



**UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA**  
**RELATÓRIO CONTÁBIL**

**3º Trimestre - 2021**

|              |                                 |                         |                         |             |               |
|--------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|---------------|
|              | TAXA DE INSCRICAO EM VESTIBULAR | 1.217,00                | 3.637,00                | (66,54)     | 0,00          |
|              | SERVICOS EDUCACIONAIS           | 0,00                    | 475,00                  | (100,00)    | 0,00          |
| <b>Total</b> |                                 | <b>1.426.854.937,28</b> | <b>1.415.739.136,39</b> | <b>0,79</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

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

O aumento em ganhos com incorporação de ativos por nascimento revela que neste período houve um maior número de nascimento que no período anterior no plantel de bovinos e equinos na fazenda da UFU.

O valor em outros ganhos com incorporação de ativo refere-se a incorporação de bens a material de consumo por produção própria e incorporação de bens a material de consumo por recuperação.

Os ganhos com desincorporação de passivos refere-se ao registro complementar e transferência de valores de precatórios para o poder judiciário, conta de passivo 21111.03.00 - Precatórios de pessoal e revisão dos passivos de precatórios registrados no encerramento de 2020, conforme Orientação Contábil da SEANA/DICOC.

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

| Item                                        | SET/2021             | SET/2020             | AH             | AV 2021       |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| GANHOS COM DESINCORPORACAO DE PASSIVOS      | 21.545.882,16        | 37.547.440,67        | (42,62)        | 96,88         |
| GANHOS COM INCORP. DE ATIVOS POR NASCIMENTO | 55.097,15            | 34.156,59            | 61,31          | 0,25          |
| OUTROS GANHOS COM INCORPORACAO DE ATIVO     | 637.867,10           | 1.855.567,16         | (65,62)        | 2,87          |
| <b>Total</b>                                | <b>22.238.846,41</b> | <b>39.437.164,42</b> | <b>(43,61)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

### NOTA 17 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas

Tabela 27 - Outras variações patrimoniais aumentativas - Composição

|                                              | Grupo                                         | SET/2021          | SET/2020          | AH          | AV 2021       |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------|
| DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | RESTITUICOES                                  | 741.468,59        | 560.475,22        | 32,29       | 95,45         |
|                                              | RESTIT.RECUR.CONVENIO EX.ANTER                | 11.782,73         | 0,00              | --          | 1,52          |
|                                              | PGF/RDA-MULTA INFR.CONTRATO ADMINISTRATIVO    | 8.469,82          | 0,00              | --          | 1,09          |
|                                              | MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS         | 3.222,15          | 127.316,57        | (97,47)     | 0,41          |
|                                              | MULTAS ADMINISTRATIVAS                        | 2.229,87          | 9.151,52          | (75,63)     | 0,29          |
|                                              | INDENIZ DANOS CAUSADOS PATRIMONIO PUBLICO     | 800,00            | 0,00              | --          | 0,10          |
|                                              | PGF/RDA-INDENIZACAO DE SERVIDOR               | 300,78            | 0,00              | --          | 0,04          |
|                                              | INDENIZACOES                                  | 0,00              | 703,99            | (100,00)    | 0,00          |
|                                              | REC.REVERSAO GARANTIAS EM FAVOR DA UNIAO      | 0,00              | 3.014,52          | (100,00)    | 0,00          |
| RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPACOES          | DIVIDENDOS                                    | 8.576,07          | 12.828,14         | (33,15)     | 1,10          |
|                                              | RESULTADO POSITIVO – EQUIVALENCIA PATRIMONIAL | 0,00              | 53.611,49         | (100,00)    | 0,00          |
|                                              | <b>Total</b>                                  | <b>776.850,01</b> | <b>767.101,45</b> | <b>1,27</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### NOTA 18 – Variações Patrimoniais Diminutivas

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

Tabela 28 - Pessoal e Encargos

| Subgrupo              | Título                                     | Conta Contábil                           | SET/2021       | SET/2020       | AH       | AV 2021 |
|-----------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------|
| REMUNERACAO A PESSOAL | REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL - RGPS   | VENCIMENTOS E SALARIOS                   | 4.062.099,65   | 6.940.569,41   | (41,47)  | 0,61    |
|                       |                                            | FERIAS - RGPS                            | 629.093,19     | 1.425.456,09   | (55,87)  | 0,09    |
|                       |                                            | 13. SALARIO - RGPS                       |                | 532.982,30     | (100,00) | 0,00    |
|                       | REMUNERACAO A PESSOAL ATIVO CIVIL-RPPS     | VENCIMENTOS E SALARIOS                   | 201.175.140,20 | 199.896.026,03 | 0,64     | 30,36   |
|                       |                                            | GRATIFICACOES                            | 185.796.620,77 | 181.090.002,26 | 2,60     | 28,04   |
|                       |                                            | FERIAS - RPPS                            | 49.934.328,25  | 48.273.221,21  | 3,44     | 7,54    |
|                       |                                            | 13. SALARIO - RPPS                       | 36.674.964,92  | 35.703.809,50  | 2,72     | 5,54    |
|                       |                                            | ADICIONAIS                               | 33.197.710,33  | 36.021.569,26  | (7,84)   | 5,01    |
|                       |                                            | ABONOS                                   | 7.437.063,60   | 7.317.647,30   | 1,63     | 1,12    |
|                       |                                            | SENTENCAS JUDICIAIS - PESSOAL ATIVO RPPS | 6.108.552,07   | 4.971.108,51   | 22,88    | 0,92    |
|                       |                                            | LICENCAS                                 |                | 1.949,20       | (100,00) | 0,00    |
|                       |                                            |                                          |                |                |          |         |
|                       |                                            |                                          |                |                |          |         |
|                       |                                            |                                          |                |                |          |         |
|                       |                                            |                                          |                |                |          |         |
| ENCARGOS PATRONAIS    | CONTRIBUIÇÃO A ENT.FECHADAS DE PREVIDENCIA | COMPLEMENTACAO DE PREVIDENCIA            | 2.024.832,28   | 1.880.578,16   | 7,67     | 0,31    |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|                      |                             |                                              |                |                |          |        |
|----------------------|-----------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------|--------|
|                      | ENCARGOS PATRONAIS - RPPS   | CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS - INTRA    | 107.310.688,38 | 103.237.575,08 | 3,95     | 16,20  |
|                      |                             | CONTRIBUICAO PARA O PASEP S/ FOLHA PAGAMENTO | 5.206.582,88   | 4.432.298,93   | 17,47    | 0,79   |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS | AUXILIO ALIMENTACAO                          | 331.353,91     | 543.062,83     | (38,98)  | 0,05   |
|                      |                             | AUXILIO TRANSPORTE                           |                | 6.377,06       | (100,00) | 0,00   |
|                      |                             | AUXILIO CRECHE                               | 23.449,05      | 17.655,00      | 32,82    | 0,00   |
|                      | BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS | AUXILIO ALIMENTACAO                          | 19.839.557,07  | 19.909.202,40  | (0,35)   | 2,99   |
|                      |                             | AUXILIO TRANSPORTE                           | 328.866,44     | 470.234,18     | (30,06)  | 0,05   |
|                      |                             | AUXILIO CRECHE                               | 2.501.472,75   | 2.583.054,55   | (3,16)   | 0,38   |
|                      |                             |                                              |                |                |          |        |
| Total                |                             |                                              | 662.582.375,74 | 655.254.379,26 | 1,12     | 100,00 |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 29 - Benefícios Previdenciários e Assistenciais

| Subgrupo                        | Conta Contábil                            | SET/2021              | SET/2020              | AH          | AV 2021       |
|---------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------|
| APOSENTADORIAS E REFORMAS       | PROVENTOS                                 | 223.212.428,28        | 219.301.926,63        | 1,78        | 68,91         |
|                                 | GRATIFICACOES                             | 24.573.422,45         | 24.717.388,88         | (0,58)      | 7,59          |
|                                 | 13 SALARIO                                | 21.119.056,38         | 17.255.363,81         | 22,39       | 6,52          |
|                                 | COMPLEMENTACAO DE APOSENTADORIA           | 250.667,85            | 253.878,85            | (1,26)      | 0,08          |
|                                 | SENTENCAS JUDICIAIS - APOSENTADORIAS RPPS | 12.682.665,21         | 9.342.278,34          | 35,76       | 3,92          |
| PENSOES                         | PENSOES                                   | 26.718.682,45         | 24.527.070,52         | 8,94        | 8,25          |
|                                 | 13 SALARIO - PENSIONISTAS                 | 2.281.088,62          | 5.321.620,65          | (57,14)     | 0,70          |
|                                 | SENTENCAS JUDICIAIS - PENSOES RPPS        | 1.632.006,43          | 676.097,31            | 141,39      | 0,50          |
| OUTROS BENEFICIOS ASSISTENCIAIS | AUXILIO FUNERAL                           | 429.444,41            | 223.353,08            | 92,27       | 0,13          |
|                                 | AUXILIO NATALIDADE                        | 51.091,88             | 63.947,25             | (20,10)     | 0,02          |
|                                 | ASSISTENCIA A SAUDE                       | 10.965.173,29         | 11.038.367,21         | (0,66)      | 3,39          |
| <b>Total</b>                    |                                           | <b>323.915.727,25</b> | <b>312.721.292,53</b> | <b>3,58</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

| Subgrupo                    | Título               | Conta Contábil                                | SET/2021      | SET/2020      | AH      | AV 2021 |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|---------|---------|
| USO DE MATERIAIS DE CONSUMO | CONSUMO DE MATERIAIS | CONSUMO DE MATERIAL FARMACOLOGICO             | 10.028.346,23 | 14.532.356,09 | (30,99) | 4,45    |
|                             |                      | CONSUMO DE MATERIAL HOSPITALAR                | 7.462.538,35  | 9.235.503,17  | (19,20) | 3,31    |
|                             |                      | CONSUMO DE MATERIAIS ESTOCADOS - ALMOXARIFADO | 2.924.638,01  | 5.699.919,42  | (48,69) | 1,30    |
|                             |                      | CONSUMO DE MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS | 114.278,23    | 111.380,50    | 2,60    | 0,05    |
|                             |                      | CONSUMO DE COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES       | 62.804,89     | 245.712,82    | (74,44) | 0,03    |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

**3º Trimestre - 2021**

|                                            |                                    |                                               |                |                |         |        |
|--------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|--------|
|                                            |                                    | CONSUMO DE GENEROS DE ALIMENTACAO             | 13.052,29      | 17.706,31      | (26,28) | 0,01   |
|                                            | DISTRIBUICAO DE MATERIAIS GRATUITO | DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO             | 10.414,40      | 21.573,52      | (51,73) | 0,00   |
| SERVICOS                                   | DIARIAS                            | DIARIAS                                       | 118.277,63     | 159.810,47     | (25,99) | 0,05   |
|                                            | SERVICOS TERCEIROS - PF            | SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS - PF          | 2.064.543,05   | 629.187,83     | 228,13  | 0,92   |
|                                            |                                    | SERVICOS EDUCACIONAIS E CULTURAIS - PF        | 1.287.996,39   | 1.131.140,59   | 13,87   | 0,57   |
|                                            |                                    | LOCACOES E ARRENDAMENTOS - PF                 | 1.142.413,23   | 1.071.080,05   | 6,66    | 0,51   |
|                                            |                                    | SERV. DE APOIO ADM., TECNICO E OPERACIONAL-PF | 958.580,87     | 152.426,91     | 528,88  | 0,43   |
|                                            |                                    | SENTENCAS JUDICIAIS - SERVICOS TERCEIROS - PF | 670.772,40     | 1.641.569,86   | (59,14) | 0,30   |
|                                            | SERVICOS TERCEIROS - PJ            | SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS               | 129.066.768,83 | 117.638.526,94 | 9,71    | 57,25  |
|                                            |                                    | SERVICOS DE APOIO ADM, TECNICO E OPERACIONAL  | 43.184.442,40  | 64.283.166,17  | (32,82) | 19,16  |
|                                            |                                    | SERV.AGUA E ESGOTO,ENER.ELETR.-PJ             | 5.710.932,98   | 11.320.258,28  | (49,55) | 2,53   |
|                                            |                                    | SENTENCAS JUDICIAIS - SERVICOS TERCEIROS - PJ | 2.150.702,30   | 208.469,37     | 931,66  | 0,95   |
|                                            |                                    | SERVICOS COMUNICACAO, GRAFICO E AUDIOVISUAL   | 1.236.788,36   | 1.870.485,57   | (33,88) | 0,55   |
|                                            |                                    | LOCACAO E ARRENDAMENTO MERCANTIL OPERACIONAL  | 992.161,28     | 1.157.110,93   | (14,26) | 0,44   |
|                                            |                                    | SERVICOS PRESTADOS DIVERSOS - PJ              | 587.223,20     |                | --      | 0,26   |
|                                            |                                    | CONSERVACAO/MANUTENCAO ATIVOS INFRAESTRUTURA  | 222.058,17     |                | --      | 0,10   |
|                                            |                                    | SERV.TRANSF.,PASSAGEM, LOCOMOCAO E HOSPED.-PJ | 53.253,79      | 341.022,09     | (84,38) | 0,02   |
|                                            |                                    | SERV.COMUNICAC.,GRAFICOS E AUDIOVIS.-PJ-INTRA | 45.789,40      | 97.063,75      | (52,83) | 0,02   |
|                                            |                                    | SEGUROS EM GERAL                              | 44.130,45      | 71.802,21      | (38,54) | 0,02   |
|                                            |                                    | FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO                   | 29.480,30      | 1.846.777,84   | (98,40) | 0,01   |
|                                            |                                    | SERVICOS EDUCACIONAIS E CULTURAIS - PJ        | 13.120,00      | 100.584,00     | (86,96) | 0,01   |
|                                            |                                    | SERVICOS ADMINISTRATIVOS - PJ                 | 3.978,42       | 4.432,55       | (10,25) | 0,00   |
| SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS - PJ - MUN |                                    |                                               | 5.970,00       | (100,00)       | 0,00    |        |
| DEPRECIACAO E AMORTIZACAO                  | AMORTIZACAO                        | AMORTIZACAO DE INTANGIVEL                     | 62.343,97      | 154.581,87     | (59,67) | 0,03   |
|                                            | DEPRECIACAO                        | DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS                    | 14.043.117,56  | 13.435.028,06  | 4,53    | 6,23   |
|                                            |                                    | DEPRECIACAO DE BENS IMOVEIS                   | 1.132.455,90   | 5.117.158,07   | (77,87) | 0,50   |
| Total                                      |                                    |                                               | 225.437.403,28 | 252.301.805,24 | (10,65) | 100,00 |

Fonte: Tesouro Gerencial



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 31 - Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras

| Título                                                   | Conta Contábil          | SET/2021         | SET/2020          | AH                     | AV 2021       |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------------------|---------------|
| JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS | JUROS DE MORA           | 21.980,89        | 79.054,31         | (7.905.430,72)         | 30,33         |
|                                                          | MULTAS DEDUTIVEIS       | 0,00             | 163,98            | (16.398,00)            | 0,00          |
|                                                          | MULTAS INDEDUTIVEIS     | 18.895,37        | 142.806,18        | (14.280.617,87)        | 26,07         |
|                                                          | OUTROS ENCARGOS DE MORA | 20,49            | 0,00              | --                     | 0,03          |
| JUROS E ENC.DE MORA DE OBRIGACOES TRIBUTARIAS            | JUROS                   | 2.279,51         | 3.970,65          | (397.064,43)           | 3,15          |
|                                                          | MULTAS INDEDUTIVEIS     | 29.302,99        | 45.621,83         | (4.562.182,36)         | 40,43         |
| <b>Total</b>                                             |                         | <b>72.479,25</b> | <b>271.616,95</b> | <b>(27.161.694,73)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 32 - Transferências e Delegações Concedidas

| Subgrupo                                      | Conta Contábil                                        | SET/2021              | SET/2020              | AH          | AV 2021       |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------|
| TRANSFERENCIAS I NTRAGOVERNAMENTAIS           | TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA PGTO DE RESTOS A PAGAR | 7.193.970,99          | 994.611,66            | 623,29      | 3,16          |
|                                               | DEMAIS TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS                      | 41.843,21             | 63.454,27             | (34,06)     | 0,02          |
|                                               | MOVIMENTO DE SALDOS PATRIMONIAIS                      | 9.987,60              | 4.572,00              | 118,45      | 0,00          |
|                                               | REPASSE CONCEDIDO                                     | 40.706,40             | 21.542,18             | 88,96       | 0,02          |
|                                               | SUB-REPASSE CONCEDIDO                                 | 217.664.655,04        | 221.990.277,80        | (1,95)      | 95,50         |
| TRANSFERENCIAS INTER GOVERNAMENTAIS           | TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS                            | 841.608,08            | 1.239.126,93          | (32,08)     | 0,37          |
| TRANSFERENCIAS A INSTITUICOES PRIVADAS        | TRANSFERENCIAS A INST. PRIVADAS SEM FIM LUCRA         | 101.800,46            | 85.458,61             | 19,12       | 0,04          |
| TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR                    | TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR - SERV. DE TERC PJ         | 19.642,50             | 6.185,00              | 217,58      | 0,01          |
|                                               | TRANSFERENCIAS AO EXTERIOR - CONTRIBUICOES            | 0,00                  | 5.521,00              | (100,00)    | 0,00          |
| OUTRAS TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS | DOACOES/TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS                     | 2.002.148,10          | 766.455,90            | 161,22      | 0,88          |
|                                               |                                                       | <b>227.916.362,38</b> | <b>225.177.205,35</b> | <b>1,22</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 33 - Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos

| Subgrupo                  | Conta Contábil                      | SET/2021             | SET/2020             | AH            | AV 2021       |
|---------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| PERDAS INVOLUNTARIAS      | PERDAS INVOLUNTARIAS COM ESTOQUES   | 5.639,12             | 0,00                 | --            | 0,01          |
|                           | PERDAS INVOLUNTARIAS DE BENS MOVEIS | 0,00                 | 109,00               | -100,00       | 0,00          |
| INCORPORACAO DE PASSIVOS  | INCORPORACAO DE PASSIVOS            | 36.673.217,05        | 63.135.231,32        | -41,91        | 92,34         |
| DESINCORPORACAO DE ATIVOS | DESINCORPORACAO DE ATIVOS           | 3.035.015,12         | 141.890,98           | 2.038,98      | 7,64          |
| <b>Total</b>              |                                     | <b>39.713.871,29</b> | <b>63.277.231,30</b> | <b>-37,24</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 34 - Tributárias

| Subgrupo                                    | Conta Contábil                               | SET/2021         | SET/2020          | AH                | AV 2021       |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | IMPOSTO S/ PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL | 0,00             | 108,07            | --                | 0,00          |
|                                             | TAXAS                                        | 11.948,17        | 2.517,06          | 78,93             | 53,22         |
| CONTRIBUIÇÕES                               | CONTRIBUIÇÃO P/ SERVIÇO ILUMINAÇÃO PÚBLICA   | 10.503,64        | 11.175,97         | (6,40)            | 46,78         |
|                                             | PIS/PASEP                                    | 0,00             | 724.690,30        | --                | 0,00          |
| <b>Total</b>                                |                                              | <b>22.451,81</b> | <b>738.491,40</b> | <b>(3.189,23)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 35 - Outras Variações Patrimoniais Diminutivas

| Subgrupo                                    | Conta Contábil                                | SET/2021             | SET/2020             | AH            | AV 2021       |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| INCENTIVOS A EDUCAÇÃO                       | BOLSA DE ESTUDOS NO PAÍS                      | 21.312.256,75        | 22.138.802,19        | (3,88)        | 97,20         |
|                                             | AUXÍLIOS P/ DESENVOLVIMENTO ESTUDOS/PESQUISAS | 146.660,00           | 27.862,93            | 81,00         | 0,67          |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | RESTITUIÇÕES                                  | 443.779,42           | 1005866,33           | (126,66)      | 2,02          |
|                                             | INDENIZAÇÕES                                  | 23.455,36            | 50.044,77            | (113,36)      | 0,11          |
|                                             | VPD DECORRENTE DE FATOS GERADORES DIVERSOS    | 37,75                | 0,00                 | 100,00        | 0,00          |
|                                             | MULTAS ADMINISTRATIVAS                        | 0,00                 | 1.093,33             | --            | 0,00          |
| <b>Total</b>                                |                                               | <b>21.926.189,28</b> | <b>23.223.669,55</b> | <b>(5,92)</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 36 - Resultado Patrimonial Apurado na DVP

| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                          | 2021                    | 2020                    | AH           | AV 2021         |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|-----------------|
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos              | 2.921.576,07            | 3.247.961,37            | -10,05       | 6,00            |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras              | 136.667,64              | 125.281,88              | 9,09         | 0,28            |
| Transferências e Delegações Recebidas                        | 1.426.854.937,28        | 1.415.739.136,39        | 0,79         | 2.932,42        |
| Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos | 22.238.846,41           | 39.437.164,42           | -43,61       | 45,70           |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas                   | 776.850,01              | 767.101,45              | 1,27         | 1,60            |
| <b>Total das VPA (a)</b>                                     | <b>1.452.928.877,41</b> | <b>1.459.316.645,51</b> | <b>-0,44</b> | <b>2.986,00</b> |

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

|                                            |                |                |      |           |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|------|-----------|
| Pessoal e Encargos                         | 662.582.375,74 | 655.254.379,26 | 1,12 | -1.361,71 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 323.915.727,25 | 312.721.292,53 | 3,58 | -665,70   |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|                                                             |                         |                         |               |                  |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|------------------|
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo             | 225.437.403,28          | 252.301.805,24          | -10,65        | -463,31          |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras              | 72.479,25               | 271.616,95              | -73,32        | -0,15            |
| Transferências e Delegações Concedidas                      | 227.916.362,38          | 225.177.205,35          | 1,22          | -468,40          |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 39.713.871,29           | 63.277.231,30           | -37,24        | -81,62           |
| Tributárias                                                 | 22.451,81               | 738.491,40              | -96,96        | -0,05            |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas                   | 21.926.189,28           | 23.223.669,55           | -5,59         | -45,06           |
| <b>Total das VPD (b)</b>                                    | <b>1.501.586.860,28</b> | <b>1.532.965.691,58</b> | <b>-2,05</b>  | <b>-3.086,00</b> |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (c) = (a-b)</b>         | <b>-48.657.982,87</b>   | <b>-73.649.046,07</b>   | <b>-33,93</b> | <b>-100,00</b>   |

Fonte: Tesouro Gerencial

### NOTA 19 – Receitas Orçamentárias

Tabela 37 - Receitas Orçamentárias – composição - setembro/2021

| Espécie Receita                              | Natureza Receita                                                | Previsão Atualizada | Receitas Realizadas | Realizadas x Previstas |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| EXPLORACAO PATRIMONIO IMOBILIARIO DO ESTADO  | ALUGUEIS                                                        | 302.485,00          | 0,00                | 0,00                   |
| VALORES MOBILIARIOS                          | JUROS E CORRECOES MONETARIAS REMUNERACAO DE DEPOSITOS BANCARIOS | 9.450,00            | 136.028,84          | 1.439,46               |
|                                              | DIVIDENDOS                                                      | 14.227,00           | 8.576,07            | 60,28                  |
| SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS GERAIS | SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS                           | 717.860,00          | 89.735,33           | 12,50                  |
|                                              | INSCRICAO EM CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS                    | 3.702.000,00        | 2.831.840,74        | 76,49                  |
| TRANSF.DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES    | TRANSF.DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES                       | 263.000,00          | 0,00                | 0,00                   |
| MULTAS ADMINISTRAT., CONTRATUAIS E JUDICIAIS | MULTAS PREVISTAS EM LEGISLACAO ESPECIFICA                       | 0,00                | 2.229,87            | --                     |
|                                              | MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS                           | 125.826,00          | 3.222,15            | 2,56                   |
| INDENIZACOES, RESTITUICOES E RESSARCIMENTOS  | INDENIZ.POR DANOS CAUSADOS AO PATRIMONIO PUB.                   | 0,00                | 800,00              | --                     |
|                                              | RESTITUICAO DE CONVENIOS                                        | 0,00                | 11.782,73           | --                     |
|                                              | OUTRAS RESTITUICOES                                             | 452.065,00          | 741.430,84          | 164,01                 |
| OPERACOES DE CREDITO – MERCADO INTERNO       | TITULOS DE RESPONSABILIDADE DO TES.NAC.-MERC.INTERNO            | 522.192.185,00      | 0,00                | 0,00                   |
| ALIENACAO DE BENS MOVEIS                     | ALIENACAO DE BENS MOVEIS E SEMOVENTES                           | 60.430,00           | 0,00                | 0,00                   |



**UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA**  
**RELATÓRIO CONTÁBIL**

**3º Trimestre - 2021**

|                                             |                                             |                       |                     |             |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------|
| TRANSFER.DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES | TRANSFER.DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES | 0,00                  | 239.200,00          | --          |
| <b>Total</b>                                |                                             | <b>527.839.528,00</b> | <b>4.064.846,57</b> | <b>0,77</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

#### **NOTA 20 - Resultado Orçamentário**

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

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

#### **NOTA 21 – Despesas Orçamentárias**

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



zada. O detalhamento da Lei Orçamentária Anual da União - LOA pode ser acessado no [Painel do Orçamento Federal](#).

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



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

### RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 38 - Movimentação de Créditos - setembro/2021

| Unidade Orçamentária                          | Dotação Atualizada<br>(a) | Descentralizações<br>Recebidas (b) | Descentralizações<br>Concedidas (c) | Despesas Empe-<br>nhadas (d) | Crédito Bloqueado<br>(e) | Crédito Disponível (f)<br>= (a + b - c - d - e) |
|-----------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLANDIA   | 1.011.664.350,00          | 2.560.902,00                       | 8.845.808,40                        | 993.509.636,15               | 277.727,00               | 11.592.080,45                                   |
| HOSP.DAS CLINICAS DA UNIV.FED.DE UBERLANDIA   | 300.169.525,00            |                                    |                                     | 299.968.525,00               | 0,00                     | 201.000,00                                      |
| REC. SOB. SUPERV. UNIV. FED. UBERLANDIA       | 122.692.059,00            |                                    |                                     | 0,00                         | 122.692.059,00           | 0,00                                            |
| REC. SOB. SUP. HOSP. CLINICAS UFU             | 6.510.518,00              |                                    |                                     |                              | 6.510.518,00             | 0,00                                            |
| FUNDO NACIONAL DE SAUDE                       |                           | 118.018.080,59                     |                                     | 118.018.080,59               |                          | 0,00                                            |
| MINISTERIO DA EDUCACAO                        |                           | 13.643.103,52                      |                                     | 12.815.827,72                |                          | 827.275,80                                      |
| FUND.COORD.DE APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR |                           | 2.085.705,00                       |                                     | 537.940,97                   |                          | 1.547.764,03                                    |
| AGENCIA NACIONAL DE ENERGIA ELETRICA - ANEEL  |                           | 159.714,00                         |                                     |                              |                          | 159.714,00                                      |
| MINISTERIO DA AGRIC.PECUARIA E ABASTECIMENTO  |                           | 127.402,00                         |                                     | 127.402,00                   |                          | 0,00                                            |
| FUNDO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO DA EDUCACAO |                           | 103.457,20                         |                                     |                              |                          | 103.457,20                                      |
| FUNDACAO ESCOLA DE ADMINISTRACAO PUBLICA-ENAP |                           | 15.582,92                          |                                     | 15.582,92                    |                          | 0,00                                            |
| FUNDACAO JOAQUIM NABUCO                       |                           | 5.852,96                           |                                     | 5.852,96                     |                          | 0,00                                            |
| UNIVERSIDADE FEDERAL DO TRIANGULO MINEIRO     |                           | 922,87                             |                                     | 922,87                       |                          | 0,00                                            |
| UNIVERSIDADE FEDERAL DE SAO PAULO             |                           | 540,00                             |                                     | 540,00                       |                          | 0,00                                            |
| <b>Total</b>                                  | <b>1.441.036.452,00</b>   | <b>136.721.263,06</b>              | <b>8.845.808,40</b>                 | <b>1.425.000.311,18</b>      | <b>129.480.304,00</b>    | <b>14.431.291,48</b>                            |

Fonte: Tesouro Gerencial



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 39 - Execução orçamentária – Despesa de pessoal e Encargos - set/2021

| Elemento Despesa                            | Natureza Despesa Detalhada                          | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| APOSENTADORIAS RPPS                         | PROVENTOS                                           | 244.767.916,07      | 219.626.624,87      | 210.407.168,08 |
|                                             | 13 SALARIO                                          | 25.622.348,22       | 14.047.699,57       | 14.047.699,57  |
|                                             | ADICIONAL POR TEMPO DE SERVICO                      | 32.773.713,75       | 24.573.422,45       | 21.849.067,81  |
|                                             | APOSENT ORIGINARIA DE SUBSIDIOS                     | 4.791.060,30        | 3.583.032,69        | 3.194.019,18   |
|                                             | VANTAGENS PERMANENTES SENT.TRANSIT.JULG             | 1.730.143,21        | 1.293.967,53        | 1.152.991,20   |
|                                             | COMPLEMENTACAO DE APOSENTADORIAS                    | 338.130,61          | 250.667,85          | 223.438,77     |
| PENSOES DO RPPS                             | PENSOES                                             | 43.731.386,12       | 26.715.168,75       | 24.118.544,77  |
|                                             | 13 SALARIO – PENSOES                                | 3.670.343,46        | 1.524.084,46        | 1.524.084,46   |
| CONTRATACAO POR TEMPO DETERMINADO           | SALARIO CONTRATO TEMPORARIO                         | 5.622.718,86        | 4.176.096,62        | 3.748.460,53   |
|                                             | FERIAS VENCIDAS/PROPORCIONAIS - CONTRATO TEMPORARIO | 903.047,18          | 629.093,19          | 602.015,08     |
|                                             | 13 SALARIO - CONTRATO TEMPORARIO                    | 386.507,91          | 261.860,82          | 257.627,56     |
|                                             | FERIAS - ABONO CONSTITUCIONAL - CONTRATO TEMPORARIO | 310.433,96          | 215.399,78          | 206.721,62     |
|                                             | FERIAS PAGAMENTO ANTECIPADO - CONTRATOS TEMPORARIOS | 4.000,00            | 2.849,05            | 1.607,15       |
| CONTRIBUICAO A ENTIDADE FECHADA PREVIDENCIA | CONTRIBUICAO PATRONAL - FUNPRESP                    | 2.748.000,00        | 2.024.832,28        | 1.785.177,40   |
| VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS               | VENCIMENTOS E SALARIOS                              | 302.481.931,75      | 236.965.072,82      | 214.489.413,55 |
|                                             | ADICIONAL NOTURNO                                   | 2.090.845,31        | 1.334.255,81        | 1.176.639,31   |
|                                             | INCORPORACOES                                       | 517.407,55          | 375.805,95          | 334.840,15     |
|                                             | VANTAGENS PERM.SENT.JUD.TRANS.JULGADO               | 563.580,02          | 431.737,34          | 375.314,16     |
|                                             | ABONO DE PERMANENCIA                                | 10.333.755,08       | 7.437.063,60        | 6.625.308,69   |
|                                             | ADICIONAL DE PERICULOSIDADE                         | 248.514,28          | 179.661,38          | 159.516,50     |
|                                             | ADICIONAL DE INSALUBRIDADE                          | 10.763.356,28       | 8.160.513,48        | 7.175.457,31   |
|                                             | GRATIFICACAO POR EXERCICIO DE CARGO EFETIVO         | 184.215.726,12      | 174.415.758,01      | 154.895.823,76 |
|                                             | GRAT POR EXERCICIO DE FUNCOES COMISSONADAS          | 2.828.558,32        | 2.099.543,64        | 1.860.993,20   |
|                                             | GRATIFICACAO P/EXERCICIO DE CARGO EM COMISSAO       | 5.081.780,04        | 3.803.101,58        | 3.379.424,52   |
|                                             | GRATIFICACAO DE TEMPO DE SERVICO                    | 7.688.526,42        | 5.478.217,54        | 4.887.984,88   |
|                                             | FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS                     | 1.261.552,22        | 1.037.665,73        | 837.481,91     |
|                                             | 13 SALARIO                                          | 30.978.726,90       | 16.737.833,76       | 16.736.502,68  |
|                                             | FERIAS - 1/3 CONSTITUCIONAL                         | 15.353.906,91       | 7.583.701,63        | 7.199.386,31   |
|                                             | FERIAS - PAGAMENTO ANTECIPADO                       | 1.088.206,71        | 399.506,67          | 398.165,50     |
| OBRIGACOES PATRONAIS                        | CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS                   | 159.684.168,00      | 107.310.688,38      | 107.310.688,38 |
| OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS – PESSOAL         | SUBSTITUICOES                                       | 462.536,96          | 340.355,05          | 303.716,45     |
|                                             | ADICIONAL POR PLANTAO HOSPITALAR                    | 31.478.548,38       | 23.523.279,66       | 20.923.291,16  |
|                                             | SERVICOS EXTRAORDINARIOS                            | 256.915,66          | 175.657,80          | 158.931,00     |
| SENTENCAS JUDICIAIS                         | SENT.JUD.NAO TRANS JULG CARAT CONT AT               | 6.327.000,00        | 4.759.393,07        | 4.224.971,72   |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| Elemento Despesa                  | Natureza Despesa Detalhada                    | Despesas Empenhadas     | Despesas Liquidadas   | Despesas Pagas        |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | SENT.JUD.NAO TRANS JULG CARAT CONT INAT       | 5.567.665,91            | 4.062.353,63          | 3.609.204,42          |
|                                   | SENT.JUD.NAO TRANS.JULG CARAT CONT PENS       | 890.283,09              | 651.608,74            | 566.352,20            |
|                                   | APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS | 3.120,84                | 3.120,84              | 3.120,84              |
|                                   | PENSOES DO RPP                                | 3.513,70                | 3.513,70              | 3.513,70              |
|                                   | CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO             | 9.249,48                | 9.249,48              | 9.249,48              |
|                                   | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS                 | 521.615,08              | 395.290,59            | 387.239,70            |
|                                   | SENTENÇAS JUDICIAIS                           | 405.035,34              | 211.345,56            | 211.345,56            |
|                                   | <b>Total</b>                                  | <b>1.148.505.776,00</b> | <b>906.810.095,35</b> | <b>841.362.500,22</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

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

| Elemento Despesa                            | Natureza Despesa Detalhada                   | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO – PESSOAL | AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO                          | 473.131,72          | 331.353,91          | 294.360,01     |
|                                             | AUXÍLIO-CRECHE                               | 51.942,05           | 23.449,05           | 21.202,05      |
|                                             | AUXÍLIO-TRANSPORTE                           | 17.863,95           |                     |                |
| OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR            | AUXÍLIO-FUNERAL ATIVO                        | 190.913,42          | 45.612,94           | 45.612,94      |
|                                             | AUXÍLIO-FUNERAL INATIVO                      | 402.314,58          | 329.151,03          | 329.151,03     |
|                                             | AUXÍLIO NATALIDADE ATIVO                     | 97.541,00           | 51.091,88           | 46.477,13      |
|                                             | AUXÍLIO-CRECHE                               | 3.492.400,00        | 2.501.472,75        | 2.230.275,90   |
| DIARIAS                                     | DIARIAS NO PAÍS                              | 320.234,90          | 116.872,83          | 116.872,83     |
| AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES             | BOLSAS DE ESTUDO NO PAÍS                     | 18.630.665,66       | 1.149.824,40        | 1.132.644,40   |
|                                             | AUXÍLIOS PARA DESENV. DE ESTUDOS E PESQUISAS | 10.000,00           |                     |                |
| MATERIAL DE CONSUMO                         | MATERIAL DE LIMPEZA E PROD. DE HIGIENIZAÇÃO  | 350.388,73          | 48.575,05           | 46.329,25      |
|                                             | MATERIAL LABORATORIAL                        | 186.167,63          | 92.846,47           | 92.846,47      |
|                                             | MATERIAIS E MEDICAMENTOS P/ USO VETERINÁRIO  | 134.044,68          | 128.357,68          | 101.434,00     |
|                                             | MATERIAL DE EXPEDIENTE                       | 128.032,39          | 349,00              |                |
|                                             | MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO               | 103.484,25          | 55.887,40           | 55.887,40      |
|                                             | GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS          | 101.914,75          |                     |                |
|                                             | MATERIAL FARMACOLÓGICO                       | 92.247,69           | 80.507,59           | 78.164,11      |
|                                             | MATERIAL P/ MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS           | 75.461,42           | 50.310,88           | 50.310,88      |
|                                             | MATERIAL QUÍMICO                             | 73.185,01           | 10.411,34           | 10.411,34      |
|                                             | SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS         | 69.569,45           | 28.717,96           | 1.404,40       |
|                                             | ALIMENTOS PARA ANIMAIS                       | 60.111,04           | 23.211,04           | 792,71         |
|                                             | COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS     | 56.362,55           | 56.362,50           | 56.362,50      |
|                                             | MATERIAL DE TIC - MATERIAL DE CONSUMO        | 48.908,28           |                     |                |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| Elemento Despesa                            | Natureza Despesa Detalhada                          | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
|                                             | MATERIAL BIBLIOGRAFICO                              | 48.634,54           |                     |                |
|                                             | MATERIAL DE SINALIZACAO VISUAL E OUTROS             | 42.223,80           | 42.000,00           | 42.000,00      |
|                                             | MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA                    | 31.764,75           | 12.830,00           | 12.189,78      |
|                                             | MATERIAL ODONTOLOGICO                               | 21.725,49           | 373,68              | 373,68         |
|                                             | MATERIAL DE CONSUMO - PAGTO ANTECIPADO              | 17.910,00           | 17.910,00           | 17.910,00      |
|                                             | GENEROS DE ALIMENTACAO                              | 15.748,93           | 9.780,00            | 9.780,00       |
|                                             | FERRAMENTAS                                         | 14.380,61           |                     |                |
|                                             | MATERIAL P/ MANUT.DE BENS IMOVEIS/INSTALACOES       | 13.614,57           | 3.810,00            | 90,00          |
|                                             | UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS                     | 10.135,62           | 2.216,72            | 736,72         |
|                                             | MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM            | 6.794,50            | 6.144,40            | 470,02         |
|                                             | BANDEIRAS, FLAMULAS E INSIGNIAS                     | 3.490,00            |                     |                |
|                                             | MATERIAL P/ FESTIVIDADES E HOMENAGENS               | 3.020,64            | 2.655,64            | 390,00         |
|                                             | MATERIAL PARA COMUNICACOES                          | 2.087,00            |                     |                |
|                                             | MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO                      | 1.222,80            | 520,40              |                |
|                                             | MATERIAL P/ AUDIO, VIDEO E FOTO                     | 649,51              |                     |                |
|                                             | MATERIAL DE COPA E COZINHA                          | 534,50              | 534,50              |                |
| MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DIST.GRATUITA | MATERIAL DESTINADO A ASSISTENCIA SOCIAL             | 2.778,00            |                     |                |
| PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO          | PASSAGENS PARA O PAIS                               | 166.292,68          | 15.227,17           | 15.227,17      |
|                                             | LOCOMOCAO URBANA                                    | 371.250,00          |                     |                |
| SERVICOS DE TERCEIROS - PF                  | LOCACAO DE IMOVEIS                                  | 1.237.935,26        | 941.135,42          | 941.135,42     |
|                                             | ESTAGIARIOS                                         | 847.850,65          | 782.330,19          | 707.353,58     |
|                                             | GRATIFICACAO POR ENCARGO DE CURSO E CONCURSO - GECC | 766.465,32          | 761.965,93          | 538.086,98     |
|                                             | SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS                     | 21.980,00           | 2.000,00            | 2.000,00       |
|                                             | DIARIAS A COLABORADORES EVENTUAIS NO PAIS           | 3.163,50            | 1.404,80            | 1.404,80       |
|                                             | SERV. DE APOIO ADMIN., TECNICO E OPERACIONAL        | 2.417.952,79        |                     |                |
| LOCACAO DE MAO-DE-OBRA                      | VIGILANCIA OSTENSIVA                                | 23.880.001,34       | 16.681.517,46       | 15.042.270,31  |
|                                             | APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL         | 5.860.629,45        | 3.756.788,97        | 3.406.697,46   |
|                                             | LIMPEZA E CONSERVACAO                               | 5.614.432,51        | 3.677.996,72        | 3.501.767,63   |
|                                             | MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS MOVEIS             | 2.498.539,51        | 1.516.296,71        | 1.366.825,99   |
|                                             | MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS            | 1.532.786,32        | 466.715,51          | 466.715,51     |
| SERVICOS DE TERCEIROS PJ                    | SERV.MEDICO-HOSPITAL.,ODONTOL.E LABORATORIAIS       | 115.977.731,81      | 115.544.196,82      | 108.093.724,93 |
|                                             | SERVICOS DE ENERGIA ELETRICA                        | 5.407.778,88        | 3.364.023,58        | 3.155.572,29   |
|                                             | LIMPEZA E CONSERVACAO                               | 4.678.005,58        | 2.328.101,14        | 1.944.271,45   |
|                                             | MANUTENCAO E CONSERV. DE BENS IMOVEIS               | 1.789.094,66        | 1.017.604,86        | 943.279,24     |
|                                             | MANUT. E CONSERV. DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS        | 1.745.834,88        | 1.192.849,53        | 1.033.715,30   |
|                                             | SERV. DE APOIO ADMIN., TECNICO E OPERACIONAL        | 1.528.525,21        | 855.415,74          | 851.815,74     |



# UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA

## RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| Elemento Despesa                                        | Natureza Despesa Detalhada                              | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
|                                                         | ONAL                                                    |                     |                     |                |
|                                                         | INST.DE CARATER ASSIST.CULT.E EDUCACIO-NAL              | 769.608,08          | 769.608,08          | 769.608,08     |
|                                                         | LOCACAO DE IMOVEIS                                      | 742.616,13          | 584.926,60          | 523.732,34     |
|                                                         | SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS                         | 406.365,41          | 105.281,63          | 64.139,77      |
|                                                         | SERVICOS DE TELECOMUNICACOES                            | 386.271,23          | 275.466,41          | 238.037,98     |
|                                                         | SERVICOS DE AGUA E ESGOTO                               | 191.541,56          | 122.593,43          | 122.593,43     |
|                                                         | MANUTENCAO E CONSERV. DE VEICULOS                       | 183.327,81          | 125.929,47          | 125.929,47     |
|                                                         | LOCACAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS                      | 127.244,79          | 19.439,25           | 16.308,06      |
|                                                         | ASSINATURAS DE PERIODICOS E ANUIDADES                   | 126.280,84          |                     |                |
|                                                         | SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL                        | 114.000,00          | 15.139,30           | 15.139,30      |
|                                                         | SERVICO DE SELECAO E TREINAMENTO                        | 113.092,17          | 112.962,17          | 106.654,17     |
|                                                         | ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSE                     | 106.206,68          | 97.310,46           | 97.310,46      |
|                                                         | SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS                          | 88.228,38           | 5.253,43            | 5.253,43       |
|                                                         | SEGUROS EM GERAL                                        | 39.494,46           | 34.359,37           | 34.359,37      |
|                                                         | JUROS                                                   | 25.496,89           | 19.193,55           | 19.193,55      |
|                                                         | MULTAS INDEDUTIVEIS                                     | 23.809,98           | 17.137,22           | 17.137,22      |
|                                                         | CPLP-COMUNIDADE P/PAISES DE LINGUA PORTUGUESA           | 18.914,50           | 7.714,50            | 7.714,50       |
|                                                         | OUTROS SERV.DE TERCEIROS PJ- PAGTO ANTECIPADO           | 10.144,00           | 10.144,00           | 10.144,00      |
|                                                         | FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS                      | 10.093,20           |                     |                |
|                                                         | SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL                        | 9.754,09            | 5.704,09            | 5.704,09       |
|                                                         | SERVICOS DE PRODUCAO INDUSTRIAL                         | 6.500,00            | 6.500,00            | 6.500,00       |
|                                                         | MANUT.E CONS.DE B.MOVEIS DE OUTRAS NATUREZAS            | 3.200,00            |                     |                |
|                                                         | SERVICOS JUDICIARIOS                                    | 999,53              |                     |                |
|                                                         | ENCARGOS FINANCEIROS INDEDUTIVEIS                       | 20,49               | 20,49               | 20,49          |
| SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ | LOCACAO DE SOFTWARES                                    | 3.525,06            |                     |                |
|                                                         | MANUTENCAO CORRETIVA/ADAPTATIVA E SUSTENTACAO SOFTWARES | 47.285,60           | 9.913,68            | 8.494,44       |
|                                                         | COMUNICACAO DE DADOS E REDES EM GERAL                   | 130.968,47          | 106.101,08          | 93.003,13      |
| CONTRIBUICOES                                           | INSTITUICOES DE CARATER TECNICO OU CIENTIFICO           | 4.928,00            | 4.928,00            | 4.928,00       |
| AUXILIO-ALIMENTACAO                                     | AUXILIO-ALIMENTACAO                                     | 26.832.413,19       | 19.839.217,98       | 17.633.951,33  |
| OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS                  | TAXAS                                                   | 6.087,00            | 258,36              | 258,36         |
|                                                         | CONTRIBUICAO P/ CUSTEIO DE ILUMINACAO PUBLICA           | 14.938,39           | 8.933,53            | 8.577,70       |
|                                                         | TAXAS                                                   | 160,69              | 160,69              | 160,69         |
|                                                         | CONTRIBUICAO P/ O PIS/PASEP                             | 6.709.483,66        | 4.992.199,49        | 4.992.199,49   |
| AUXILIOS FINANCEIROS A PF                               | RESIDENCIA MEDICA                                       | 8.511.913,44        | 8.494.817,23        | 7.801.222,10   |
|                                                         | RESIDENCIA MULTPROFISSIONAL EM SAUDE                    | 4.303.914,28        | 4.279.712,94        | 3.806.791,88   |
| AUXILIO-TRANSPORTE                                      | AUXILIO-TRANSPORTE                                      | 811.121,00          | 328.866,44          | 293.690,96     |
| SENTENCAS JUDICIAIS                                     | SENTENCAS JUDICIAIS                                     | 1.891.440,00        | 1.891.440,00        | 1.891.440,00   |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

| Elemento Despesa                  | Natureza Despesa Detalhada                     | Despesas Empenhadas   | Despesas Liquidadas   | Despesas Pagas        |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | SENTENÇAS JUDICIAIS DE PEQUENO VALOR           | 191.482,83            | 160.143,42            | 160.143,42            |
|                                   | DEPOSITOS JUDICIAIS                            | 15.489,08             | 15.489,08             | 15.489,08             |
|                                   | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ              | 1.750.265,90          | 1.750.265,90          | 1.750.265,90          |
|                                   | LOCAÇÃO DE MAO-DE-OBRA                         | 1.415.428,17          | 1.415.428,17          | 1.415.428,17          |
|                                   | OUTRAS DESPESAS CORRENTES                      | 227.296,21            | 227.296,21            | 227.296,21            |
|                                   | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PF              | 122.217,21            | 122.217,21            | 122.217,21            |
|                                   | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                    | 109.029,57            | 56.861,22             | 56.861,22             |
|                                   | CONTRIBUIÇÕES                                  | 22.511,00             | 22.511,00             | 22.511,00             |
|                                   | CONTRIBUIÇÕES                                  | 2.245,00              | 2.245,00              | 2.245,00              |
|                                   | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS         | 944,46                | 944,46                | 944,46                |
|                                   | SERVIÇOS DE TERCEIROS – PJ                     | 850,68                | 850,68                | 850,68                |
|                                   | AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO                            | 339,09                | 339,09                | 339,09                |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES       | RESSARCIMENTO ASSISTÊNCIA MÉDICA/ ODONTOLÓGICA | 15.048.796,43         | 10.908.312,07         | 9.701.328,35          |
|                                   | RESTITUIÇÕES                                   | 964.289,73            | 18.904,30             | 18.904,30             |
|                                   | INDENIZAÇÕES                                   | 135.717,68            | 21.063,28             | 15.534,74             |
|                                   | AJUDA DE CUSTO                                 | 4.679,12              | 4.679,12              | 4.679,12              |
|                                   | RESSARCIMENTO DE PASSAGENS E DESP.C/ LOCOMOÇÃO | 500,00                | 242,56                | 242,56                |
|                                   | INDENIZAÇÃO DE TRANSPORTE                      | 85,00                 | 85,00                 | 85,00                 |
| <b>Total</b>                      |                                                | <b>274.533.406,92</b> | <b>215.147.822,23</b> | <b>199.041.906,65</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 40 - Execução orçamentária – Despesas de Capital - Investimentos - set/2021

| Elemento Despesa                   | Natureza Despesa Detalhada                   | Despesas Empenhadas | Despesas Liquidadas | Despesas Pagas |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ           | MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS      | 9.984,17            | 7.844,72            | 7.844,72       |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | OUTROS MATERIAIS PERMANENTES                 | 455.035,24          | 455.035,24          |                |
|                                    | EQUIPAMENTOS DE TIC - COMPUTADORES           | 334.417,21          |                     |                |
|                                    | APAR.EQUIP.UTENS.MED.,ODONT,LABOR.HOSPIT.    | 278.877,28          |                     |                |
|                                    | MOBILIÁRIO EM GERAL                          | 276.285,80          | 3.584,00            |                |
|                                    | COLEÇÕES E MATERIAIS BIBLIOGRÁFICOS          | 227.414,86          | 66.908,75           | 26.505,82      |
|                                    | APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS            | 160.262,64          | 29.481,50           | 24.935,50      |
|                                    | APARELHOS DE MEDICAÇÃO E ORIENTAÇÃO          | 72.432,38           | 66.632,38           | 59.225,43      |
|                                    | MAQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS | 46.318,44           | 23.411,99           | 1.369,60       |
|                                    | MATERIAL DE TIC (PERMANENTE)                 | 33.548,27           | 3.139,47            |                |
|                                    | MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS          | 20.098,40           | 15.999,92           | 6.200,00       |
|                                    | EQUIP. E UTENSÍLIOS HIDRÁULICOS E ELÉTRICOS  | 17.879,00           | 460,00              |                |
|                                    | EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO        | 10.261,52           | 3.986,67            | 2.788,67       |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|              |                                                |                     |                   |                   |
|--------------|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|              | MAQ., FERRAMENTAS E UTENSILIOS DE OFICINA      | 6.565,58            | 3.789,77          | 58,43             |
|              | EQUIPAMENTO DE PROTECAO, SEGURANCA E SOCORRO   | 4.034,00            | 2.034,00          |                   |
|              | MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE NATUREZA INDUSTRIAL | 3.933,80            |                   |                   |
|              | MAQUINAS E EQUIPAMENTOS AGRIC. E RODOVIARIOS   | 3.779,67            |                   |                   |
| <b>Total</b> |                                                | <b>1.961.128,26</b> | <b>682.308,41</b> | <b>128.928,17</b> |

### NOTA 22 – Execução de Restos a Pagar

Até o terceiro trimestre a UFU pagou cerca de 82% do total de Restos a pagar não processados (RPNP) reinscritos e inscritos, o que demonstra uma atenta gestão dos restos a pagar. O percentual de RPNP cancelados foi de 0,12% do total inscritos e reinscritos, em sua maioria trata-se de empenhos do tipo estimativos, em especial para atender despesas de pessoal, sendo estas não permitida a inscrição em RPNP.

Tabela 41 - RAP processados e não processados por ano de emissão - set/2021

| Grupo Despesa                | Ano Emissão | RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>A LIQUIDAR | RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>CANCELADOS | RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>BLOQUEADOS | RESTOS A PAGAR<br>PROCESSADOS<br>A PAGAR |
|------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| INVESTIMENTOS                | 2013        | 7.764.560,80                                    |                                                 |                                                 |                                          |
|                              | 2018        | 100.517,33                                      |                                                 |                                                 | 0,00                                     |
|                              | 2019        | 4.770.635,61                                    | 5.046,92                                        | 1.640.151,82                                    | 7.884,00                                 |
|                              | 2020        | 13.231.657,79                                   | 84.856,26                                       |                                                 | 0,00                                     |
| OUTRAS DESPESAS<br>CORRENTES | 2016        | 4.380,26                                        |                                                 |                                                 |                                          |
|                              | 2018        | 78.026,13                                       | 51.108,00                                       |                                                 | 0,00                                     |
|                              | 2019        | 26.857.028,13                                   | 16.579,12                                       | 2.389.516,14                                    | 21.199,70                                |
|                              | 2020        | 12.354.203,11                                   | 79.250,86                                       |                                                 | 1.386,00                                 |
| <b>Total</b>                 |             | <b>65.161.009,16</b>                            | <b>236.841,16</b>                               | <b>4.029.667,96</b>                             | <b>30.469,70</b>                         |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 42 - RAP processados e não processados por Grupo de Despesa - set/2021

| Grupo Despesa                   | Elemento Despesa                           | RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>A PAGAR | RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>CANCELADOS | RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>BLOQUEADOS | RESTOS A PAGAR<br>PROCESSADOS<br>A PAGAR |
|---------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| OUTRAS<br>DESPESAS<br>CORRENTES | OUTROS SERVICOS DE<br>TERCEIROS PJ         | 30.556.784,62                                | 10.984,85                                       | 1.646.893,52                                    |                                          |
|                                 | AUXILIO FINANCEIRO A<br>ESTUDANTES         | 8.605.712,21                                 |                                                 | 23.208,32                                       |                                          |
|                                 | OUTROS SERVICOS DE<br>TERCEIROS - P.FISICA | 1.563.180,82                                 |                                                 | 60.124,53                                       |                                          |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|               |                                                         |                      |                   |                     |                  |
|---------------|---------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|               | MATERIAL DE CONSUMO                                     | 973.386,83           | 133.187,86        | 279.432,86          | 22.585,70        |
|               | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO                      | 421.874,05           |                   | 295.263,35          |                  |
|               | INDENIZACOES E RESTITUICOES                             | 322.673,48           |                   | 18.730,96           |                  |
|               | LOCACAO DE MAO-DE-OBRA                                  | 258.108,09           | 2.765,27          |                     |                  |
|               | SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ | 144.809,27           |                   | 271,80              |                  |
|               | OUTROS BENEF.ASSIST. DO SERVIDOR E DO MILITAR           | 141.047,97           |                   |                     |                  |
|               | MATERIAL, BEM OU SERVICO PARA DIST.GRATUITA             | 86.001,51            |                   | 56.109,22           |                  |
|               | OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS                  | 59.215,99            |                   | 9.481,58            |                  |
|               | DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES                       | 411,23               |                   |                     |                  |
| INVESTIMENTOS | OBRAS E INSTALACOES                                     | 25.518.990,10        |                   | 1.595.698,40        |                  |
|               | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE                      | 2.069.593,45         | 89.903,18         | 44.453,42           | 7.884,00         |
|               | SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PJ | 36.285,67            |                   |                     |                  |
|               | OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS PJ                         | 21.487,00            |                   |                     |                  |
| <b>Total</b>  |                                                         | <b>70.779.562,29</b> | <b>236.841,16</b> | <b>4.029.667,96</b> | <b>30.469,70</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### Nota 23 - Despesas para o enfrentamento da COVID19

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

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

De todo o valor empenhado, cerca de R\$7 milhões foram empenhados na função de governo saúde. Na ação de governo enfrentamento da emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do corona vírus (COVID19) foram empenhados cerca



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

de R\$9 milhões. A maior parte do valor empenhado foi executado no Hospital de Clínicas. De todo o montante empenhado passou cerca de R\$ 700.000,00 inscritos em Restos a Pagar não processados. Deste montante resta cerca de R\$56.458,50 para ser executado.

Tabela 43 - Execução de Restos a pagar não processados relativos ao enfrentamento da COVID19

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

Fonte: Tesouro Gerencial

### NOTA 24 – Ingressos

Tabela 44 - Ingressos Financeiros - Composição

| INGRESSOS                            | 2021                    | 2020                    | AH           | AV 2021       |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|---------------|
| Receitas Orçamentárias               | 4.064.846,57            | 4.331.444,04            | -6,15        | 0,22          |
| Transferências Financeiras Recebidas | 1.405.457.804,35        | 1.399.767.496,17        | 0,41         | 74,41         |
| Recebimentos Extraorçamentários      | 385.034.748,56          | 461.725.505,90          | -16,61       | 20,38         |
| Saldo do Exercício Anterior          | 94.261.344,56           | 103.629.773,93          | -9,04        | 4,99          |
| <b>Total de Ingressos</b>            | <b>1.888.818.744,04</b> | <b>1.969.454.220,04</b> | <b>-4,09</b> | <b>100,00</b> |

### 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.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA  
RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Na tabela a seguir, esta detalhada as deduções da receita orçamentária por tipo de deduções.

Tabela 45 - Deduções da Receita Orçamentária

| Natureza da Receita                          | SET/2021          |                    | SET/2020          |                       |
|----------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|
|                                              | RESTITUICOES      | RETIFICACOES       | RESTITUICOES      | RETIFICACOES          |
| SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIAIS        |                   | (63,00)            | (475,00)          |                       |
| INSCRICAO EM CONCURSOS E PROCESSOS SELETIVOS | (1.217,00)        |                    | (3.637,00)        |                       |
| TRANSF.DOS MUNICIPIOS E DE SUAS ENTIDADES    |                   |                    |                   | (3.176.849,60)        |
| MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS        |                   |                    |                   | (125.814,50)          |
| OUTRAS RESTITUICOES                          | (37,75)           | (24.294,29)        |                   | (82.856,48)           |
| ALIENACAO DE BENS MOVEIS E SEMOVENTES        |                   | (150,00)           |                   |                       |
| <b>Total</b>                                 | <b>(1.254,75)</b> | <b>(24.507,29)</b> | <b>(4.112,00)</b> | <b>(3.385.520,58)</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 46 - Transferência Financeiras Recebidas - Composição

| Conta Contábil                           | 2021                    | 2020                    | AH          | AV 2021       |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|---------------|
| REPASSE RECEBIDO                         | 1.118.891.078,24        | 1.138.776.176,43        | (1,75)      | 79,61         |
| SUB-REPASSE RECEBIDO                     | 217.664.655,04          | 221.990.277,80          | (1,95)      | 15,49         |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA PGTO DE RP | 66.310.557,22           | 38.239.308,11           | 73,41       | 4,72          |
| MOVIMENTACOES DE SALDOS PATRIMONIAIS     | 2.591.513,85            | 761.733,83              | 240,21      | 0,18          |
| <b>Total</b>                             | <b>1.405.457.804,35</b> | <b>1.399.767.496,17</b> | <b>0,41</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 47 - Recebimentos Extraorçamentários - Composição

| Conta Contábil                               | 2021                  | 2020                  | AH            | AV 2021       |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| Inscrição dos Restos a Pagar Processados     | 82.106.890,95         | 81.383.949,41         | 0,89          | 21,32         |
| Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados | 302.360.085,19        | 379.912.051,57        | -20,41        | 78,53         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 530.947,82            | 413.276,92            | 28,47         | 0,14          |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários       | 36.824,60             | 16.228,00             | 126,92        | 0,01          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>385.034.748,56</b> | <b>461.725.505,90</b> | <b>-16,61</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

### NOTA 25 – Dispendios

Tabela 48 - Dispendios Financeiros - Composição

| Conta Contábil                        | 2021                    | 2020                    | AH           | AV 2021       |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|---------------|
| Despesas Orçamentárias                | 1.425.000.311,18        | 1.529.336.935,49        | -6,82        | 75,44         |
| Transferências Financeiras Concedidas | 224.951.163,24          | 223.073.997,91          | 0,84         | 11,91         |
| Pagamentos Extraorçamentários         | 149.571.993,25          | 135.856.096,93          | 10,10        | 7,92          |
| Saldo para o Exercício Seguinte       | 89.295.276,37           | 81.187.189,71           | 9,99         | 4,73          |
| <b>Total de Dispendios</b>            | <b>1.888.818.744,04</b> | <b>1.969.454.220,04</b> | <b>-4,09</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 49 - Despesas Orçamentárias Ordinárias - Composição

| Fonte Recursos Detalhada                      | SET/2021              | SET/2020              | AH            | AV 2021       |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| RECURSOS PRIMARIOS DE LIVRE APLICACAO         | 752.565.196,51        | 341.615.149,86        | 120,30        | 98,56         |
| BONUS DE ASSIN.CONTRATO CONCES/PARTILHA-STN   | 10.461.696,00         |                       | --            | 1,37          |
| PROGRAMA DE APOIO A POS-GRADUACAO-PROAP/CAPES | 537.940,97            | 262.207,86            | 105,16        | 0,07          |
| DESCENTRALIZACAO EXTERNA - SESU/MEC           |                       | 2.528.297,77          | (100,00)      | 0,00          |
| DESCENTRALIZACOES EXTERNAS - EBSEH/MEC        |                       | 23.563.414,55         | (100,00)      | 0,00          |
| PROGRAMAS EDUC.A DISTANCIA P/EDUC.BASICA-UAB  |                       | 30.907,50             | (100,00)      | 0,00          |
| RECURSOS FINANCEIROS DE LIVRE APLICACAO       |                       | 1.050.000,00          | (100,00)      | 0,00          |
| RESIDENCIA EM SAUDE - SESU/MEC                |                       | 1.472.050,06          | (100,00)      | 0,00          |
| <b>Total</b>                                  | <b>763.564.833,48</b> | <b>370.522.027,60</b> | <b>106,08</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 50 - Receitas Orçamentárias Vinculadas - Composição

| Ação Governo                                                    | SET/2021       | SET/2020       | AH      | AV 2021 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|---------|
| APOSENTADORIAS E PENSOES CIVIS DA UNIAO                         | 298.634.434,00 | 385.869.235,00 | (22,61) | 45,15   |
| ATIVOS CIVIS DA UNIAO                                           | 176.472.393,00 | 501.984.599,00 | (64,85) | 26,68   |
| ATENCAO A SAUDE DA POPULACAO PARA PROCEDIMENTOS EM MEDIA E ALTA | 107.556.384,59 | 115.783.710,18 | (7,11)  | 16,26   |
| CONTRIBUICAO DA UNIAO, DE SUAS AUTARQUIAS E FUNDACOES PARA O    | 40.461.031,00  | 32.795.711,00  | 23,37   | 6,12    |
| ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA AOS SERVIDORES CIVIS, EMPR    | 15.457.826,00  | 15.825.914,00  | (2,33)  | 2,34    |
| APOIO A RESIDENCIA EM SAUDE                                     | 12.815.827,72  | 11.416.714,04  | 12,25   | 1,94    |
| BENEFICIOS OBRIGATORIOS AOS SERVIDORES CIVIS, EMPREGADOS, MI    | 8.942.834,00   | 16.728.619,00  | (46,54) | 1,35    |
| FUNCIONAMENTO DE INSTITUICOES FEDERAIS DE ENSINO SUPERIOR       | 965.245,18     | 14.443.791,73  | (93,32) | 0,15    |



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

|                                                              |                       |                         |                       |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| PROMOCAO DA EDUCACAO DO CAMPO                                | 127.402,00            | --                      | 0,02                  |
| DESENVOLVIMENTO DE COMPETENCIAS DE AGENTES PUBLICOS          | 2.100,21              | --                      | 0,00                  |
| APOIO A EXPANSAO, REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DAS INSTITUI | 4.000.000,00          | (100,00)                | 0,00                  |
| REESTRUTURACAO DOS SERVICOS AMBULATORIAIS E HOSPITALARES PRE | 18.136.437,73         | (100,00)                | 0,00                  |
| FORTELECIMENTO DO SISTEMA NACIONAL DE VIGILANCIA EM SAUDE    | 89.177,01             | (100,00)                | 0,00                  |
| ENFRENTAMENTO DA EMERGENCIA DE SAUDE PUBLICA DE IMPORTANCIA  | 22.664,44             | (100,00)                | 0,00                  |
| ASSISTENCIA AO ESTUDANTE DE ENSINO SUPERIOR                  | 4.962.550,95          | (100,00)                | 0,00                  |
| FUNCIONAMENTO E GESTAO DE INSTITUICOES HOSPITALARES FEDERAIS | 7.835.999,37          | (100,00)                | 0,00                  |
| CAPACITACAO DE SERVIDORES PUBLICOS FEDERAIS EM PROCESSO DE Q | 11.684,00             | (100,00)                | 0,00                  |
| REESTRUTURACAO E MODERNIZACAO DAS INSTITUICOES FEDERAIS DE E | 28.908.100,44         | (100,00)                | 0,00                  |
| <b>Total</b>                                                 | <b>661.435.477,70</b> | <b>1.158.814.907,89</b> | <b>(42,92) 100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 51 - Transferências Financeiras Concedidas - Composição

| Conta Contábil                            | 2021                  | 2020                  | AH          | AV 2021       |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------|
| REPASSE CONCEDIDO                         | 40.706,40             | 21.542,18             | 88,96       | 0,02          |
| SUB-REPASSE CONCEDIDO                     | 217.664.655,04        | 221.990.277,80        | (1,95)      | 96,76         |
| TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA PGTO DE RP | 7.193.970,99          | 994.611,66            | 623,29      | 3,20          |
| DEMAIS TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS          | 41.843,21             | 63.454,27             | (34,06)     | 0,02          |
| MOVIMENTO DE SALDOS PATRIMONIAIS          | 9.987,60              | 4.112,00              | 142,89      | 0,00          |
| <b>Total</b>                              | <b>224.951.163,24</b> | <b>223.073.997,91</b> | <b>0,84</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 52 - Pagamentos Extraorçamentários - Composição

| Conta Contábil                               | 2021                  | 2020                  | AH          | AV 2021       |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------|
| Pagamento dos Restos a Pagar Processados     | 88.279.104,01         | 91.740.587,68         | -3,92       | 59,02         |
| Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados | 60.782.161,10         | 43.666.279,05         | 28,16       | 40,64         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 510.728,14            | 448.770,20            | 12,13       | 0,34          |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários         | 0,00                  | 460,00                | --          | 0,00          |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>149.571.993,25</b> | <b>135.856.096,93</b> | <b>9,17</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



Tabela 53 - Resultado Financeiro Apurado no BF

| Item                            | 2021                 | 2020                 | AH          | AV 2021       |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------|
| (+) Total de Ingressos          | 1.888.818.744,04     | 1.969.454.220,04     | -4,09       | 2.115,25      |
| (-) Total de Dispendios         | 1.799.523.467,67     | 1.888.267.030,33     | -4,70       | 2.015,25      |
| <b>(=) Resultado Financeiro</b> | <b>89.295.276,37</b> | <b>81.187.189,71</b> | <b>9,99</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

## NOTA 26 – GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

### Resultado Financeiro

O Resultado Financeiro apresentado na Demonstração dos Fluxos de Caixa e no Balanço Financeiro (total dos ingressos menos o total dos dispêndios) de R\$89.295.276,37 foi amortizado pelos resultados positivos do período anteriores. Como o resultado foi influenciado pelas receitas e despesas orçamentárias, esse resultado positivo não trata de anormalidade no desempenho geral do órgão.

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

A capacidade de gerar caixa neste período foi influenciada pelas atividades de investimentos. Para manter alguns investimentos iniciados em exercícios anteriores, a administração teve que consumir recursos próprios – caixa de exercícios anteriores, afetando a geração de caixa nesse exercício.



UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA  
RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 54 - Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais

| Item                                                             | 2021                     | 2020                     | AH            | AV 2021          |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|------------------|
| <b>INGRESSOS</b>                                                 |                          |                          |               |                  |
| Receita Patrimonial                                              | 8.576,07                 | 159.941,04               | -1.764,97     | 0,06             |
| Receita de Serviços                                              | 2.921.576,07             | 3.100.848,47             | -6,14         | 19,30            |
| Remuneração das Disponibilidades                                 | 136.028,84               | 130.505,15               | 4,06          | 0,90             |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias                          | 759.465,59               | 699.149,38               | 7,94          | 5,02             |
| Transferências Recebidas                                         | 239.200,00               | 241.000,00               | -0,75         | 1,58             |
| Outros Ingressos Operacionais                                    | 1.405.997.522,77         | 1.400.180.773,09         | 0,41          | 9.289,89         |
| <b>Total dos Ingressos (a)</b>                                   | <b>1.410.062.369,34</b>  | <b>1.404.512.217,13</b>  | <b>0,39</b>   | <b>9.316,75</b>  |
| <b>DESEMBOLSOS</b>                                               |                          |                          |               |                  |
| Pessoal e Demais Despesas                                        | -1.055.838.601,20        | -1.080.031.471,16        | -2,29         | -6.976,28        |
| Transferências Concedidas                                        | -113.627.172,61          | -109.817.814,95          | 3,35          | -750,77          |
| Outros Desembolsos Operacionais                                  | -225.461.891,38          | -223.523.228,11          | 0,86          | -1.489,70        |
| <b>Total dos Desembolsos (b)</b>                                 | <b>-1.394.927.665,19</b> | <b>-1.413.372.514,22</b> | <b>-1,32</b>  | <b>-9.216,75</b> |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS<br/>(c = a-b)</b> | <b>15.134.704,15</b>     | <b>-8.860.297,09</b>     | <b>158,54</b> | <b>100,00</b>    |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 55 - Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos

| Item                                                                  | 2021                  | 2020                  | AH           | AV 2021       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------|
| <b>INGRESSOS</b>                                                      |                       |                       |              |               |
| <b>Total dos Ingressos (a)</b>                                        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| <b>DESEMBOLSOS</b>                                                    |                       |                       |              |               |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                                     | -20.094.225,01        | -13.174.286,48        | 52,53        | 99,97         |
| Outros Desembolsos de Investimentos                                   | -6.547,33             | -408.000,65           | -98,40       | 0,03          |
| <b>Total dos Desembolsos</b>                                          | <b>-20.100.772,34</b> | <b>-13.582.287,13</b> | <b>47,99</b> | <b>100,00</b> |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO<br/>(c = a + b)</b> | <b>-20.100.772,34</b> | <b>-13.582.287,13</b> | <b>47,99</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial



## UNIVERSIDADE FEDERAL DE UBERLÂNDIA RELATÓRIO CONTÁBIL

3º Trimestre - 2021

Tabela 56 - Geração Líquida e Equivalentes de Caixa

| Item                                            | 2021                 | 2020                  | AH            | AV 2021       |
|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS     | 15.134.704,15        | -8.860.297,09         | -270,81       | -304,76       |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO  | -20.100.772,34       | -13.582.287,13        | 47,99         | 404,76        |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | 0,00                 | 0,00                  | 0,00          | 0,00          |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>  | <b>-4.966.068,19</b> | <b>-22.442.584,22</b> | <b>-77,87</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

Tabela 57 - Resultado Financeiro Apurado na DFC

| Item                                      | 2021                 | 2020                 | AH          | AV 2021       |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------|
| GERAÇÃO LÍQUIDA E EQUIVALENTES DE CAIXA   | -4.966.068,19        | -22.442.584,22       | -77,87      | -5,56         |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL     | 94.261.344,56        | 103.629.773,93       | -9,04       | 105,56        |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b> | <b>89.295.276,37</b> | <b>81.187.189,71</b> | <b>9,99</b> | <b>100,00</b> |

Fonte: Tesouro Gerencial

### NOTA 25 – Informações de Custos

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