



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO  
CONSELHO DE CURADORES

PROCESSO Nº : 23068.024563/2025-71  
INTERESSADO : HOSPITAL UNIVERSITÁRIO “CASSIANO ANTONIO MORAES” – HUCAM  
ASSUNTO : Balancete financeiro e quadro demonstrativo da execução orçamentária relativos ao mês de JANEIRO de 2025.

**RELATÓRIO**

Trata o presente do balancete financeiro e do quadro demonstrativo da execução orçamentária do Hospital Universitário Cassiano Antonio Moraes – Hucam relativos ao mês de **janeiro de 2025**, encaminhados pelo Sistema de Protocolo Ufes em 14 de maio de 2025.

Após análise dos autos, destaca-se:

**DO EXAMINADO**

**I – Das informações elaboradas de acordo com o regime de comprometimento de crédito (caixa modificado)**

\* Arquivo em pdf anexo ao parecer

Quadro demonstrativo da execução orçamentária de janeiro de 2025

**Quadro 1: Execução orçamentária**

Descrição	Valor (R\$)
Dotação	136.655.736,00
Empenhado	133.520.070,94
Pagamentos efetuados no mês	*10.365.181,05
Pagamentos efetuados até o mês	**10.365.181,05

\* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (no mês) = R\$ 10.358.733,81

\*\* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (acumulado) = R\$ 10.358.733,81

**II – Das informações elaboradas de acordo com o regime de competência**

Variações Patrimoniais Aumentativas e Variações Patrimoniais Diminutivas

As Variações Patrimoniais Aumentativas – VPA e as Variações Patrimoniais Diminutivas – VPD são transações que promovem alterações nos elementos patrimoniais da entidade do setor público e afetam o resultado.

**Quadro 2: Variações patrimoniais**

Variações	Valores (em reais)
VPA	34.609.153,54
VPD	13.188.034,68
Superávit	21.421.118,86

Balanco patrimonial

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, o balanço patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, além das contas de compensação.



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO  
CONSELHO DE CURADORES

**Quadro 3: Balanço patrimonial**

<b>Grupos</b>	<b>Valores (em reais)</b>
Ativo circulante	12.994.448,33
Ativo não circulante	25.965.796,64
<b>Total do ativo</b>	<b>38.960.244,97</b>
Passivo circulante	33.379.688,99
Passivo não circulante	0,00
Patrimônio líquido	5.580.555,98
<b>Total do passivo + PL</b>	<b>38.960.244,97</b>

**III – Das informações relacionadas à movimentação de materiais**

O controle de material é feito pela Unidade 155012 (Ebserh), conforme o contrato de cessão com a Ufes – Hucam.

Movimentação de bens móveis (valores expressos em reais)

Bens Móveis	60.621.361,11
Depreciação acumulada	(36.635.803,05)
Valor contábil líquido	23.985.558,06

O Relatório de Movimentação de Bens Móveis encerrou o mês de janeiro com o valor contábil líquido de R\$ 23.985.558,06 (vinte e três milhões, novecentos e oitenta e cinco mil, quinhentos e cinquenta e oito reais e seis centavos), conforme processo digital 23068.004313/2025-14.

**P A R E C E R**

Diante do examinado e exposto, sou, s.m.j., de parecer favorável à aprovação do balancete financeiro e do quadro demonstrativo da execução orçamentária relativos ao mês de janeiro de 2025 do Hospital Universitário Cassiano Antonio Moraes – Hucam desta Universidade, baseando-me no Estatuto desta Universidade, no Regimento Interno do Conselho de Curadores e no parecer técnico.

*Campus Universitário, 16 de março de 2026.*

**Maria De Fátima Fontes Lelis**  
Relatora



**MINISTÉRIO DA FAZENDA**  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2025 PERÍODO JAN (FECHADO)

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	153047 - HOSPITAL UNIVERSITARIO C. ANTONIO MORAIS/UFES
ORGAO SUPERIOR	26234 - UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPIRITO SANTO

EMISSAO 15/04/2025 PAGINA 1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2025	2024	ESPECIFICAÇÃO	2025	2024
<b>Receitas Orçamentárias</b>	-	-	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>133.520.070,94</b>	<b>128.805.622,90</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>78.717.490,68</b>	<b>95.722.353,13</b>
<b>Vinculadas</b>	-	-	<b>Vinculadas</b>	<b>54.802.580,26</b>	<b>33.083.269,77</b>
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	18.598.566,26	
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	-	-	Previdência Social (RPPS)	36.204.014,00	33.083.269,77
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>8.793.700,93</b>	<b>10.237.771,56</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>275.563,30</b>	<b>280.593,45</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	8.792.189,63	10.235.934,70	Resultantes da Execução Orçamentária	270.004,60	276.214,52
Repasse Recebido	1.052.965,80	1.061.834,88	Sub-repasse Concedido	270.004,60	276.214,52
Sub-repasse Recebido	7.739.223,83	9.174.099,82	Independentes da Execução Orçamentária	5.558,70	4.378,93
Independentes da Execução Orçamentária	1.511,30	1.836,86	Movimento de Saldos Patrimoniais	5.558,70	4.378,93
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1.511,30	1.836,86	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-			
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>134.946.258,30</b>	<b>128.747.413,19</b>	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>10.375.802,35</b>	<b>10.373.896,62</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	11.491.843,25	9.714.125,62	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	10.354.913,96	10.285.033,70
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	122.021.780,44	117.431.323,77	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	3.819,85	4.380,46
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	20.771,86	75.269,71	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	17.068,54	84.482,46
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.411.862,75	1.526.694,09	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Passivos Transferidos	1.406.135,20	1.446.353,89			
Arrecadação de Outra Unidade	5.727,55	80.340,20			
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>9.698.805,09</b>	<b>18.305.670,99</b>	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>9.267.327,73</b>	<b>17.830.742,77</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	9.698.805,09	18.305.670,99	Caixa e Equivalentes de Caixa	9.267.327,73	17.830.742,77
<b>TOTAL</b>	<b>153.438.764,32</b>	<b>157.290.855,74</b>	<b>TOTAL</b>	<b>153.438.764,32</b>	<b>157.290.855,74</b>



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO

**PROTOCOLO DE ASSINATURA**



O documento acima foi assinado digitalmente com senha eletrônica através do Protocolo Web, conforme Portaria UFES nº 1.269 de 30/08/2018, por  
MARIA DE FATIMA FONTES LELIS - SIAPE 1172708  
Departamento de Química - DQ/CCE  
Em 08/04/2026 às 11:28

Para verificar as assinaturas e visualizar o documento original acesse o link: <https://api-lepisma.prod.ukf.ufes.br/arquivos-assinados/1313744?tipoArquivo=O>