



**UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO  
CONSELHO DE CURADORES**

PROCESSO Nº : 23068.019687/2024-53  
INTERESSADO : SUPERINTENDÊNCIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS – SOF/PROAD  
ASSUNTO : Balancete financeiro e quadros demonstrativos da execução orçamentária relativos ao mês de FEVEREIRO de 2024.

**RELATÓRIO**

Trata o presente do balancete financeiro e dos quadros demonstrativos da execução orçamentária da Administração Central da Universidade Federal do Espírito Santo – Ufes apresentados pela Superintendência de Orçamento e Finanças – SOF/Proad, relativos ao mês de fevereiro de 2024.

Após análise dos autos, destacamos:

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

Balancete financeiro de fevereiro de 2024 (discriminação dos ingressos e dispêndios)

**Quadro 1: Ingressos**

<b>1.1 Transferências financeiras recebidas</b>		
Repasse recebido	R\$	2.187.724,74
Sub-repasse recebido	R\$	18.144.303,95
Transferências recebidas para pagamento de RP	R\$	230.415,50
Movimentação de saldos patrimoniais	R\$	2.620,06
Total das transferências financeiras	R\$	20.565.064,25
<b>1.2 Extraorçamentário</b>		
Inscrição de restos a pagar	R\$	119.984.523,60
<b>1.3 Saldo do exercício anterior (em 31/1/2024)</b>		
Recursos aplicados – conta única	R\$	18.305.670,99
<b>1.4 Total (1.1 + 1.2 + 1.3)*</b>	R\$	<b>158.855.258,84</b>

\*cento e cinquenta e oito milhões, oitocentos e cinquenta e cinco mil, duzentos e cinquenta e oito reais e oitenta e quatro centavos.

**Quadro 2: Dispêndios**

<b>2.1 Orçamentário</b>		
Despesas orçamentárias ordinárias	R\$	96.752.670,99
Previdência Social (Regime Próprio da Previdência Social)	R\$	33.117.467,44
Recursos vinculados a fundos, órgãos e programas	R\$	245,46
Total dos dispêndios orçamentários	R\$	129.870.383,89
<b>2.2 Transferências financeiras concedidas</b>		
Sub-repasse concedido	R\$	560.741,30
Movimentação de saldos patrimoniais	R\$	8.010,34
Total das transferências financeiras	R\$	568.751,64
<b>2.3 Extraorçamentário</b>		
Pagamento de restos a pagar	R\$	10.634.334,83



**UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO  
CONSELHO DE CURADORES**

<b>2.4 Saldo para o mês seguinte (em 29/2/2024)</b>		
Banco do Brasil S/A – conta única (1.4 – 2.1 – 2.2 – 2.3)	R\$	17.781.788,48
<b>2.5 Total (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)**</b>		158.855.258,84

**\*\*cento e cinquenta e oito milhões, oitocentos e cinquenta e cinco mil, duzentos e cinquenta e oito reais e oitenta e quatro centavos.**

**II – Demonstrativo de aluguéis**

No mês de fevereiro/2024 receberam-se os valores abaixo:

**Quadro 3: Aluguéis**

Valor devido	Valor recebido	Valor a receber
224.050,72	190.261,60	33.789,12

Quadro demonstrativo da execução orçamentária de fevereiro de 2024

**Quadro 4: Execução orçamentária**

Descrição	Valor (R\$)
Dotação	1.122.110.612,75
Empenhado	958.880.338,86
Pagamento de despesas de exercícios anteriores – pago no mês	*87.363.747,78
Pagamento de despesas de exercícios anteriores – acumulado até o mês	**196.717.906,26

\* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (no mês) = R\$ 4.569.346,44

\*\* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (acumulado) = R\$ 99.149.674,75

**III – 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 5: Variações patrimoniais**

Variações	Valores (em reais)
VPA	91.754.097,32
VPD	93.071.569,08
Déficit	(1.317.471,76)

Balanço patrimonial

De acordo como 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.

**Quadro 6: Balanço patrimonial**

Grupos	Valores (em reais)
Ativo circulante	155.707.017,63
Ativo não circulante	655.814.338,75
<b>Total do ativo</b>	<b>811.521.356,38</b>
Passivo circulante	139.346.748,74
Passivo não circulante	0,00



**UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO  
CONSELHO DE CURADORES**

Patrimônio líquido	672.174.607,64
<b>Total do passivo + PL</b>	<b>811.521356,38</b>

**IV – Das informações relacionadas a movimentação de materiais**  
Movimentação de materiais e móveis (valores expressos em reais)

Quadro demonstrativo da movimentação de materiais

Saldo anterior	764.778,44
Entrada	0,00
Subtotal	764.778,44
Saídas	36.012,82
<b>Saldo atual</b>	<b>728.765,62</b>

Saldo em 29/2/2024: R\$ 728.765,62 (setecentos e vinte e oito mil, setecentos e sessenta e cinco reais e sessenta e dois centavos).

Movimentação de bens móveis (valores expressos em reais)

Quadro demonstrativo da movimentação de bens móveis

Movimentação anterior	261.933.982,93
Entrada	1.692.067,70
Subtotal	263.626.050,63
Saída	0,00
<b>Saldo atual</b>	<b>263.626.050,63</b>

O Relatório de Movimentação de Bens Móveis encerrou o mês de fevereiro com saldo de R\$ 263.626.050,63 (duzentos e sessenta e três milhões, seiscentos e vinte e seis mil, cinquenta reais e sessenta e três centavos).

**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 dos quadros demonstrativos da execução orçamentária da Administração Central desta Universidade apresentados pela Superintendência de Orçamento e Finanças – SOF/Proad, relativos ao mês de fevereiro de 2024, baseando-me no Estatuto desta Universidade, no Regimento Interno do Conselho de Curadores e no parecer técnico.

*Campus* Universitário, 3 de junho de 2024.

**Valter Pereira de Jesus**  
Relator