



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO CONSELHO DE CURADORES

PROCESSO Nº : 23068.036071/2024-47
INTERESSADO : SUPERINTENDÊNCIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS – SOF/PROAD
ASSUNTO : Balancete financeiro e quadros demonstrativos da execução orçamentária relativos ao mês de ABRIL 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 **abril de 2024**.

Após análise dos autos, destacamos:

DO EXAMINADO:

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

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

Quadro 1:

MINISTÉRIO DA FAZENDA SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL		EXERCÍCIO 2024		PERÍODO ABR (Fechado)	
TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS	EMISSÃO 18/07/2024		PÁGINA 1	
SUBTÍTULO	153046 - UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO	VALORES EM UNIDADES DE REAL			
ORÇAO SUPERIOR	26234 - UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO				
INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Receitas Orçamentárias	122.990,94	16.720.426,52	Despesas Orçamentárias	988.865.704,98	960.723.866,47
Ordinárias	-	-	Ordinárias	797.971.394,88	599.678.695,19
Vinculadas	9.218.468,40	17.555.177,31	Vinculadas	190.494.110,10	361.045.171,28
Seguridade Social (Ecote Previdência)	152.651,24	308.204,28	Previdência Social (RPPS)	189.379.302,43	298.159.290,00
Previdência Social (RPPS)	-	-	Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.115.907,67	2.885.881,28
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	9.017.744,16	16.688.020,84			
Recursos Não Classificados	74,00	158.952,19			
(3) Deduções da Receita Orçamentária	-8.687.478,46	-434.750,79			
Transferências Financeiras Recebidas	383.043.608,14	344.919.161,34	Transferências Financeiras Concedidas	39.787.486,92	42.298.464,98
Resultantes da Execução Orçamentária	350.111.535,58	330.427.926,91	Resultantes da Execução Orçamentária	37.918.097,06	38.907.364,21
Repasso Recebido	348.981.813,42	329.845.562,44	Repasso Concedido	963,15	8.700,80
Sub-repasso Recebido	1.128.122,16	782.364,47	Sub-repasso Concedido	37.917.533,91	38.898.663,41
Independentes da Execução Orçamentária	32.932.132,56	14.491.234,43	Independentes da Execução Orçamentária	1.869.389,86	3.391.100,77
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	19.224.989,69	13.356.591,97	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	1.336.639,09	2.594.797,51
Moimentação de Saldo Patrimoniais	13.707.132,87	1.134.642,46	Movimento de Saldo Patrimoniais	532.880,81	796.313,26
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extrajornamentais	737.658.738,45	656.264.702,39	Pagamentos Extrajornamentais	113.037.361,87	77.174.692,43
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	65.919.236,10	62.890.684,27	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	88.942.149,30	63.329.896,46
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	663.300.691,75	602.729.159,99	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	19.231.764,70	12.590.338,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	77.750,57	194.798,54	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	74.649,92	193.964,97
Outros Recebimentos Extrajornamentais	8.353.052,03	450.066,50	Outros Pagamentos Extrajornamentais	5.088.797,95	1.060.390,08
Antecipação de Outra Unidade	8.353.052,03	450.066,50	Pagamento de Passivos Recebidos	5.670.437,53	1.029.830,71
Saldo do Exercício Anterior	91.875.238,92	74.378.192,12	Saldo para o Exercício Seguinte	71.462.074,68	72.085.458,40
Caixa e Equivalentes de Caixa	91.875.238,92	74.378.192,12	Caixa e Equivalentes de Caixa	71.462.074,68	72.085.458,40
TOTAL	1.212.692.628,45	1.892.262.482,28	TOTAL	1.212.692.628,45	1.892.262.482,28



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

II – Demonstrativo de aluguéis

No mês de abril/2024, ocorreram os recebimentos abaixo (R\$):

Quadro 2: Aluguéis

Valor devido	Valor recebido	Valor a receber
220.356,06	173.935,88	46.420,18

Quadro demonstrativo da execução orçamentária de abril de 2024

Quadro 3: Execução orçamentária

Descrição	Valor (R\$)
Dotação	1.125.991.109,54
Empenhado	988.465.704,98
Pagamentos efetuados no mês	*87.997.252,55
Pagamentos efetuados até o mês	**372.212.757,03

* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (no mês) = R\$ 4.316.378,83

** Pagamentos referentes a exercícios anteriores (acumulado) = R\$ 107.273.914,00

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 4: Variações patrimoniais

Variações	Valores (em reais)
VPA	102.550.283,70
VPD	98.765.126,46
Superávit	3.785.157,24

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 5: Balanço patrimonial

Grupos	Valores (em reais)
Ativo circulante	161.842.438,52
Ativo não circulante	658.748.817,72
Total do ativo	820.591.256,24
Passivo circulante	137.228.822,98
Passivo não circulante	0,00
Patrimônio líquido	683.362.433,26
Total do passivo + PL	820.591.256,24

IV – Das informações relacionadas a movimentação de materiais

Movimentação de materiais (valores expressos em reais)



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO CONSELHO DE CURADORES

O Relatório de Movimentação de Almoxarifado encerrou o mês de abril com saldo de R\$ 540.632,78 (quinhentos e quarenta mil, seiscentos e trinta e dois reais e setenta e oito centavos).

Movimentação de bens móveis (valores expressos em reais)

O Relatório de Movimentação de Bens Móveis encerrou o mês de abril com saldo de R\$ 267.734.021,49 (duzentos e sessenta e sete milhões, setecentos e trinta e quatro mil, vinte e um reais e quarenta e nove centavos).

PARECER

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 **abril de 2024**, baseando-me no Estatuto desta Universidade, no Regimento Interno do Conselho de Curadores e no parecer técnico.

Campus Universitário, 6 de dezembro de 2024.

Valter Pereira de Jesus
Relator