



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

PROCESSO Nº : 23068.038077/2024-59
INTERESSADO : COORDENAÇÃO ADMINISTRATIVA DO SUL DO ESPÍRITO SANTO –
CASES – UFES
ASSUNTO : Balancete financeiro e quadros demonstrativos da execução
orçamentária relativos ao mês de JUNHO de 2024.

RELATÓRIO

Trata o presente processo do balancete financeiro e dos quadros demonstrativos da execução orçamentária da Coordenação Administrativa do Sul do Espírito Santo – Cases – Ufes do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias – CCAE e do Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde – CCENS relativos ao mês de **junhode 2024**, encaminhados por meio do Sistema de Protocolo Ufes, em 27 de agosto de 2024.

Após a análise dos autos, destaca-se:

DO EXAMINADO

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

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

Quadro 1 - Ingressos

| | | |
|--|-----|------------|
| 1.1. Orçamentário | | |
| Repasso recebido da Ufes | R\$ | 127.795,00 |
| Receita de serviços veterinários –Hovet | R\$ | 14.200,60 |
| Receita de produção de animais e derivados | R\$ | 4.250,68 |
| Receita de animais de reprodução e semoventes | R\$ | 70.618,40 |
| Total dos ingressos orçamentários | R\$ | 216.914,68 |
| 1.2. Extraorçamentário | | |
| Repasso recebido da Ufes | R\$ | 6.480,16 |
| Quota Darf e GPS | R\$ | 2.510,45 |
| Total dos ingressos extraorçamentários | R\$ | 8.990,61 |
| 1.3. Saldo do exercício anterior (em 31/5/2024) | | |
| Banco do Brasil S/A – conta única | R\$ | 533.793,48 |
| 1.4.Total (1.1 + 1.2 + 1.3)* | R\$ | 759.698,77 |

* Setecentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e noventa e oito reais e setenta e sete centavos.

Quadro 2 – Dispêndios

| | | |
|--------------------------|-----|-----------|
| 2.1. Orçamentário | | |
| Material de consumo | R\$ | 32.055,70 |



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

| | | |
|--|-----|-------------------|
| Auxílio financeiro a estudantes | R\$ | 17.920,00 |
| Outros serviços de terceiros – pessoa jurídica | R\$ | 56.680,80 |
| Obrigações tributárias | R\$ | 25.009,05 |
| Total dos dispêndios orçamentários | R\$ | 131.665,55 |
| 2.2. Extraorçamentário | | |
| Restos a pagar | R\$ | 41.291,78 |
| 2.3. Saldo para o mês seguinte (em 30/6/2024) | | |
| Banco do Brasil S/A – conta única (1.4 - 2.1 - 2.2) | R\$ | 586.741,44 |
| 2.4. Total (2.1 + 2.2 + 2.3)** | R\$ | 759.698,77 |

** Setecentos e cinquenta e nove mil, seiscentos e noventa e oito reais e setenta e sete centavos.

Quadro demonstrativo da execução orçamentária de junho de 2024

Quadro 3: Execução orçamentária

| Descrição | Valor (R\$) |
|--------------------------------|----------------|
| Dotação | 421.255,90 |
| Empenhado | 384.999,53 |
| Pagamentos efetuados no mês | *172.957,33 |
| Pagamentos efetuados até o mês | **1.609.273,97 |

* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (no mês) = R\$ 42.291,58

** Pagamentos referentes a exercícios anteriores (acumulado) = R\$ 1.298.782,63

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 4: Variações patrimoniais

| Variações | Valores (R\$) |
|-----------|---------------|
| VPA | 887.017,82 |
| VPD | 136.535,73 |
| Superávit | 750.482,09 |

Balanco 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.



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

Quadro 5: Balanço patrimonial

| Grupos | Valores (R\$) | Grupos | Valores (R\$) |
|-----------------------|----------------------|--|----------------------|
| Ativo circulante | 662.861,00 | Passivo circulante | 8.367,57 |
| Ativo não circulante | 29.371.611,85 | Passivo não circulante | 0,00 |
| Total do ativo | 29.321.835,53 | Patrimônio líquido | 29.313.467,96 |
| | | Total do passivo + patrimônio líquido | 29.321.835,53 |

III – Das informações relacionadas à movimentação de semoventes

Quadro 6: Relatório de controle de animais

Não foram fornecidos dados do quantitativo dos animais, tendo em vista que o responsável aderiu à greve dos técnicos administrativos em Educação.

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 relativos ao mês de junho de 2024 do Centro de Ciências Agrárias e Engenharias – CCAE e do Centro de Ciências Exatas, Naturais e da Saúde – CCENS da Universidade Federal do Espírito Santo – Ufes, baseando-me no Estatuto desta Universidade, no Regimento Interno do Conselho de Curadores e no parecer técnico.

Campus Universitário, 9 de dezembro de 2024.

André Abreu de Almeida
Relator