



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

PROCESSO Nº : 23068.006787/2025-09
INTERESSADO : SUPERINTENDÊNCIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS – SOF/PROAD
ASSUNTO : Balancete financeiro e quadro demonstrativo da execução orçamentária relativos ao mês de DEZEMBRO de 2024.

RELATÓRIO

Trata o presente do balancete financeiro e do quadro demonstrativo 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 **dezembro 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 dezembro de 2024 (discriminação dos ingressos e dispêndios)

* Arquivo em pdf anexo ao parecer

II – Demonstrativo de aluguéis

No mês de dezembro/2024 ocorreram os recebimentos abaixo:

Quadro 3: Aluguéis

Valor devido	Valor recebido	Valor a receber
258.407,36	138.958,91	119.448,45

Quadro demonstrativo da execução orçamentária de dezembro de 2024

Quadro 4: Execução orçamentária

Descrição	Valor (R\$)
Dotação	1.159.799.577,00
Empenhado	1.154.275.056,24
Pagamentos efetuados no mês	*121.886.820,36
Pagamentos efetuados até o mês	**1.149.200.561,91

* Pagamentos referentes a exercícios anteriores (no mês) = R\$ 302.778,35

** Pagamentos referentes a exercícios anteriores (acumulado) = R\$ 113.771.286,40

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	126.029.195,79
VPD	138.589.688,42
Déficit	(12.560.492,63)



UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPÍRITO SANTO
CONSELHO DE CURADORES

Balanço 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.

Quadro 6: Balanço patrimonial

Grupos	Valores (em reais)
Ativo circulante	123.981.712,36
Ativo não circulante	661.866.424,40
Total do ativo	785.848.136,76
Passivo circulante	174.899.907,52
Passivo não circulante	5.068.557,69
Patrimônio líquido	605.879.671,55
Total do passivo + PL	785.848.136,76

IV – Das informações relacionadas à movimentação de materiais e bens móveis

Movimentação de materiais

O relatório de movimentação de materiais encerrou o mês de dezembro com saldo de R\$ 567.848,58 (quinhentos e sessenta e sete mil, oitocentos e quarenta e oito reais e cinquenta e oito centavos).

Movimentação de bens móveis

O relatório de movimentação de bens móveis encerrou o mês de dezembro com saldo de R\$ 275.011.115,08 (duzentos e setenta e cinco milhões, onze mil, cento e quinze reais e oito 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 do quadro demonstrativo da execução orçamentária da Administração Central desta Universidade apresentados pela Superintendência de Orçamento e Finanças – SOF/Proad relativos ao mês de **dezembro de 2024**, baseando-me no Estatuto desta Universidade, no Regimento Interno do Conselho de Curadores e no parecer técnico.

Campus Universitário, 7 de março de 2025.

Valter Pereira de Jesus
Relator



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO
2024

PERÍODO
DEZ (Fechado)

EMISSION
17/02/2025

PAGINA
1

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
Receitas Orçamentárias	12.915.315,66	28.744.269,71	Despesas Orçamentárias	1.154.275.056,24	1.090.744.967,95
Ordinárias	-	-	Ordinárias	925.809.909,02	739.973.411,60
Vinculadas	24.929.092,10	29.627.853,50	Vinculadas	228.465.147,22	350.771.556,35
Seguridade Social (Exceto Previdência)	194.482,12	853.896,84	Educação	6.159.516,76	
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	8.135.353,26	550.000,00
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	24.728.311,98	28.615.004,47	Previdência Social (RPPS)	195.373.778,62	298.080.934,11
Recursos Não Classificados	6.298,00	158.952,19	Dívida Pública		25.538.101,90
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-12.013.776,44	-883.583,79	Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	18.796.498,58	26.602.520,34
Transferências Financeiras Recebidas	1.255.017.163,42	1.213.873.635,01	Transferências Financeiras Concedidas	130.748.105,45	134.735.277,43
Resultantes da Execução Orçamentária	1.212.142.475,03	1.173.120.537,79	Resultantes da Execução Orçamentária	127.764.230,85	129.887.388,82
Repasse Recebido	1.208.440.411,54	1.170.052.342,34	Repasse Concedido	47.754,36	35.052,94
Sub-repasse Recebido	3.702.063,49	3.068.195,45	Sub-repasse Concedido	127.606.967,87	129.852.335,88
Independentes da Execução Orçamentária	42.874.688,39	40.753.097,22	Repasse Devolvido	109.508,62	
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	28.937.075,42	38.864.185,02	Independentes da Execução Orçamentária	2.983.874,60	4.847.888,61
Movimentação de Saldos Patrimoniais	13.937.612,97	1.888.912,20	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	1.715.467,39	3.479.468,00
Aporte ao RPPS	-	-	Demais Transferências Concedidas		114,00
Aporte ao RGPS	-	-	Movimento de Saldos Patrimoniais	1.268.407,21	1.368.306,61
			Aporte ao RPPS	-	-
			Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	152.937.735,46	108.770.480,06	Pagamentos Extraorçamentários	133.890.080,44	108.411.092,60
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	91.404.353,05	81.850.154,59	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	88.175.809,50	64.227.658,75
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	45.661.871,74	26.115.473,19	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	25.595.476,90	31.312.234,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	7.147.114,27	393.687,06	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.075.455,93	392.853,49
Outros Recebimentos Extraorçamentários	8.724.396,40	411.165,22	Outros Pagamentos Extraorçamentários	18.043.338,11	12.478.346,20
Restituições a Pagar	2,00		Pagamento de Passivos Recebidos	18.021.725,30	12.478.346,20
Arrecadação de Outra Unidade	8.724.394,40	384.554,36	Demais Pagamentos	21.612,81	
Demais Recebimentos		26.610,86			
Saldo do Exercício Anterior	91.875.238,92	74.378.192,12	Saldo para o Exercício Seguinte	93.832.211,33	91.875.238,92
Caixa e Equivalentes de Caixa	91.875.238,92	74.378.192,12	Caixa e Equivalentes de Caixa	93.832.211,33	91.875.238,92
TOTAL	1.512.745.453,46	1.425.766.576,90	TOTAL	1.512.745.453,46	1.425.766.576,90