



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

PROCESSO Nº : 201/2014-31.
INTERESSADO : DEPARTAMENTO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS
(DCF/UFES).
ASSUNTO : Balancete Orçamentário e Quadros Demonstrativos da
Execução Orçamentária, relativos ao mês de
DEZEMBRO de 2013.

RELATÓRIO

Trata-se o presente do Balancete Financeiro e dos Quadros Demonstrativos da Execução Orçamentária da Administração Central da Universidade Federal do Espírito Santo (UFES), apresentados pelo Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF), ambos relativos ao mês de dezembro de 2013, encaminhados por meio do Memorando nº. 01/2014 – DCF/UFES, de 10 de janeiro de 2014.

Após análise dos autos, destacamos:

No balancete financeiro

(Valores expressos em Reais – R\$)

Receitas:

| Das receitas | Saldo acumulado |
|---------------------------------------|------------------------|
| Receita patrimonial | 9.119.095,65 |
| Receita agropecuária | 146.068,89 |
| Receita de serviços | 26.398.495,91 |
| Transferências correntes | 7.905.616,69 |
| Outras receitas correntes | 3.891.640,11 |
| Receitas correntes intraorçamentárias | 0,00 |
| Dedução da Receita | (2.174.128,15) |
| Receitas de capital | 536.784,37 |
| Total da Receita Própria | 45.823.573,47 |
| Total dos recursos do Tesouro | 690.338.874,08 |
| Total dos recursos de convênio | 3.723.307,68 |
| Total da Receita | 739.885.755,23 |

As Receitas Próprias encontram-se discriminadas no Balancete Mensal, às fls. 34 a 36.

Ao mês de dezembro/2013, receberam-se, como aluguéis, energia e água, os montantes de R\$ 96.208,07 (noventa e seis mil duzentos e oito reais e sete centavos) e R\$ 5.271,59 (cinco mil duzentos e setenta e um reais e cinquenta e nove centavos) de aluguéis renegociados, conforme fls. 02 a 04.



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

Despesas:

| Das despesas | Saldo acumulado |
|--|------------------------|
| Aposentadoria e reformas | 128.923.000,37 |
| Pensões | 23.681.074,90 |
| Contratação por tempo determinado | 5.219.266,25 |
| Contribuições a entidades fechadas de previdência | 1.769,92 |
| Vencimentos e vantagens fixas | 267.479.279,78 |
| Outras despesas variáveis | 318.387,58 |
| Sentenças judiciais | 1.292.091,73 |
| Despesas de Exercícios anteriores | 2.087.907,39 |
| Obrigações patronais – Op. intraorçam. | 61.265.215,53 |
| Transferências a Instituições privadas s/ fins lucrativos | 310.584,44 |
| Contratação por tempo determinado – aplicações diretas | 246.923,35 |
| Outros benefícios assistenciais | 501.187,25 |
| Diárias – Pessoal civil | 1.853.882,55 |
| Auxílio-financeiro a pesquisadores | 234.592,56 |
| Auxílio-financeiro a estudantes | 14.595.391,32 |
| Material de consumo | 3.327.853,89 |
| Passagens e despesas com locomoção – aplicações diretas | 2.930.737,01 |
| Locação de mão de obra | 26.944.259,83 |
| Outros serviços de terceiros – P. jurídica | 58.427.791,78 |
| Outros serviços de terceiros – P. física | 2.442.259,40 |
| Pensões especiais | 1.808,32 |
| Obrigações tributárias e contributivas | 232.721,97 |
| Auxílio-alimentação | 12.942.575,59 |
| Auxílio-transporte | 73.182,13 |
| Sentenças judiciais | 904,16 |
| Despesas de Exercícios anteriores | 388.713,71 |
| Indenizações/restituições | 6.417.837,46 |
| Outros serv. terceiros – P. juríd. op. intraorç. | 813.867,25 |
| Obrigações trib. e contrib. – Op. intraorç. | 449.095,28 |
| Despesas de Exerc. Anteriores | 402.207,91 |
| Equipamentos e material permanente | 227.212,05 |
| Outros serv. Terceiros – P. juríd. – aplicação direta | 636.771,02 |
| Obras e instalações | 9.317.742,52 |
| Equipamentos e material permanente – aplicação direta | 16.465.414,78 |
| Despesas de exercícios anteriores – outros serviços de terceiros – Pessoa jurídica | 60.806,41 |
| Total de despesas | 650.514.317,39 |

As despesas encontram-se discriminadas no Balancete Mensal, às fls. 24 a 34.



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

Dos Quadros Demonstrativos da Execução Orçamentária
(Valores expressos em Reais – R\$)

| | |
|----------------|----------------|
| Dotação | 720.662.572,00 |
| Empenhado | 650.514.317,39 |
| Pago no mês | 69.083.867,31 |
| Pago até o mês | 656.946.127,45 |

Das aplicações financeiras

A aplicação de recursos da Conta Única registrou um saldo em montante de R\$ 22.309.760,96 (vinte e dois milhões, trezentos e nove mil setecentos e sessenta reais e noventa e seis centavos).

Das diárias

Foram concedidas, no decurso do mês de dezembro, 755,5 (setecentas e cinquenta e cinco e meia) diárias, no montante de R\$ 164.268,95 (cento e sessenta e quatro mil duzentos e sessenta e oito reais e noventa e cinco centavos), sendo os três maiores: Pró-reitoria de Pesquisa e Pós-graduação (PRPPG), Prefeitura Universitária (PU) e Pró-reitoria de Extensão (PROEX).

Saldo bancário em 31/12/2013

| | |
|--|-------------------|
| Recursos Conta Única – Aplicados | R\$ 22.309.760,96 |
| Limite de saque c/ vinculação de pagamento | R\$ 4.758.457,76 |

P A R E C E R

Embasado no Art. 5º, alíneas “c” e “i”, do Regimento Interno do Conselho de Curadores da Universidade Federal do Espírito Santo, e diante dos documentos que foram apresentados e expostos, sou, s.m.j., favorável à aprovação do Balancete Financeiro e dos Quadros Demonstrativos da Execução Orçamentária, ambos relativos ao mês de dezembro de 2013, do Departamento de Contabilidade e Finanças (DCF), ressalvando que sejam atendidas as reivindicações do relator do Processo nº. 281/2014-25, referente ao Restaurante do Centro Universitário Norte do Espírito Santo (CEUNES).

Campus universitário, 18 de fevereiro de 2014.

Fernando Coutinho Bissoli
Relator