



**MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO**  
**UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS**

**RELATÓRIO CONTÁBIL DO 2º TRIMESTRE DE 2024**



Fonte: Relatório de Gestão e Prestação de Contas 2023



Ministério da Educação – MEC  
Universidade Federal de Rondonópolis - UFR  
Pró Reitoria de Planejamento e Administração – PROPLAD/UFR  
Diretoria de Finanças e Contabilidade – DFC  
Gerência de Contabilidade – GCON



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

**UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - UFR**  
CNPJ: 35.854.176/0001-95 - GESTÃO: 26454/UG: 156677  
Av. dos Estudantes, N.5.055  
Bairro: Cidade Universitária  
CEP: 78736-900 – Rondonópolis - MT

**REITORA**

Analy Castilho Polizel de Souza

**VICE-REITOR**

Renato Nataniel Wasques

**PRÓ-REITORA DE PLANEJAMENTO E ADMINISTRAÇÃO - PROPLAD**

Aura Santana Campos

**DIRETORA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE - DFC/PROPLAD/UFR**

Luciene da Silva Lopes

**GERENTE DE EXECUÇÃO FINANCEIRA - GEF/DFC/PROPLAD/UFR**

Adriano da Silva Matos

**GERENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - GEO/DFC/PROPLAD/UFR**

Zaires Ribeiro Zorzan

**GERENTE DE CONTABILIDADE - GCON/DFC/PROPLAD/UFR**

Roseli Teresinha dos Santos Gelati - CRC RS-057913/O T-MT

Responsável Contábil da UFR

Telefone: (66) 3410-4113

Correio eletrônico: [financeiro@ufr.edu.br](mailto:financeiro@ufr.edu.br) e [roseli.gelati@ufr.edu.br](mailto:roseli.gelati@ufr.edu.br)



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

### SUMÁRIO

Informações Gerais	5
Declaração do Contador - com Ressalva	6
I - Ativo Não Circulante	6
II - Falta de Registro de Depreciação, Amortização e Exaustão	7
III - Falta de Conformidade de Registro de Gestão	7
Base de Preparação das Demonstrações e Práticas Contábeis	8
1. Demonstrações Contábeis	9
1.1. Balanço Patrimonial – BP	9
1.2. Demonstrações das Variações Patrimoniais – DVP	12
1.3. Balanço Orçamentário	14
1.4. Balanço Financeiro	17
1.5. Demonstração de Fluxo de Caixa	18
2. Notas Explicativas 2º Trimestre de 2024	20
2.1. Análise do Balanço Patrimonial	20
Nota 1. Caixa e Equivalentes de Caixa	21
Nota 2. Créditos a Curto Prazo	22
Nota 3. Estoques	23
Nota 4. Ativo Não Circulante	23
Nota 5. Obrigações Trabalhista, Previdenciárias e Assist. a Pagar a Curto Prazo	25
Nota 6. Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	26
Nota 7. Demais Obrigações a Curto Prazo	26
Nota 8. Situação Patrimonial	27
Nota 9. Atos Potenciais Ativos	28
Nota 10. Atos Potenciais Passivos	28
2.2. Análise da Demonstração das Variações Patrimoniais - DV	31
Nota 11. Resultado Patrimonial	31
2.3. Análise do Balanço Orçamentário	34
Nota 12. Receitas Orçamentárias	34
Nota 13. Despesas Orçamentárias	35
Nota 14. Resultado Orçamentário	36
2.4. Análise do Balanço Financeiro – BF	38
Nota 15. Resultado Financeiro	40
2.5. Análise da Demonstração de Fluxo de Caixa	42
Nota 16. Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa	44
Considerações Finais	45



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

### LISTA DE QUADROS

Quadro 1. Revisão Analítica do Balanço Patrimonial	20
Quadro 2. Detalhamento de Caixa e Equivalentes de Caixa	22
Quadro 3. Conformidade Contábil Órgão Superior	24
Quadro 4. Composição dos Bens Móveis	24
Quadro 5. Composição dos Bens Imóveis	24
Quadro 6. Passivo Circulante	25
Quadro 7. Composição de Fornecedores a Pagar	26
Quadro 8. Composição de Demais Obrigações a Pagar	26
Quadro 9. Composição do Patrimônio Líquido	27
Quadro 10. Saldo dos Atos Potenciais Ativos	28
Quadro 11. Saldo dos Atos Potenciais Passivos	29
Quadro 12. Composição das Obrigações Contratuais por Contratado	29
Quadro 13. Variações Patrimoniais Aumentativas	31
Quadro 14. Composição de Transf. e Delegações Recebidas	31
Quadro 15. Variações Patrimoniais Diminutivas	32
Quadro 16. Arrecadação das Receitas Correntes	34
Quadro 17. Análise da Execução da Despesa	35
Quadro 18. Movimentação Orçamentária - Órgão	36
Quadro 19. Composição dos Ingressos	38
Quadro 20. Composição dos Dispêndios	39
Quadro 21. Resultado Financeiro	40
Quadro 22. Revisão Analítica da Demonstração de Fluxo de Caixa	42
Quadro 23. Composição da Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	44

### LISTA DE GRÁFICOS

Gráfico 1. Situação Patrimonial em 30/06/2024	27
Gráfico 2. Resultado Patrimonial de 2024	33
Gráfico 3. Resultado Financeiro	41



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

### INFORMAÇÕES GERAIS

A Universidade Federal de Rondonópolis – UFR (UG 156677 – Órgão 26454), inscrita no CNPJ nº 35.854.176/0001-95, foi criada através da publicação da Lei nº 13.637 de 20 de maio de 2018, com sede na Av. dos Estudantes, nº 5.055, Cidade Universitária em Rondonópolis/MT, possuindo natureza jurídica de autarquia federal.

A partir da LOA 2019 constituiu autonomia orçamentária e financeira por meio de desmembramento do Campus Universitário de Rondonópolis da Universidade Federal de Mato Grosso - UFMT (UG 154045 – Órgão 26276), unidade de origem.

A Universidade Federal de Mato Grosso foi então designada Tutora da Universidade Federal de Rondonópolis por meio de Termo de Cooperação Técnica, com vigência até 12/02/2024, a partir da referida data as atividades de gestão orçamentária, financeira e patrimonial são de responsabilidade dos servidores da Universidade Federal de Rondonópolis.

De acordo com o art. 89 da Lei 4.320/64 ao qual discorre que “a contabilidade evidenciará os fatos ligados à administração orçamentária, financeira, patrimonial e industrial”, os serviços de contabilidade foram organizados de forma a permitirem o acompanhamento da execução orçamentária, a composição patrimonial, o levantamento dos balanços gerais, a análise e a interpretação dos resultados econômicos e financeiros.

Dada a aprovação da Lei Orçamentária Anual de 2024, que estima a receita e fixa a despesa da União, através da Lei nº 14.822 de 22 de janeiro de 2024, a Proposta Orçamentária da UFR foi encaminhada para deliberação dos Órgãos Superiores da instituição, juntamente com o Decreto nº 11.927 de 22 de fevereiro de 2024, que dispõe sobre a programação orçamentária, financeira e cronograma de desembolso do Poder Executivo Federal para o exercício de 2024. A Resolução Consuni UFR nº 97, de 29 de abril de 2024, aprova a proposta da execução orçamentária da UFR para o exercício financeiro de 2024.



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### DECLARAÇÃO DO CONTADOR - COM RESSALVA

<b>UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - UFR</b>	<b>Órgão</b> 26454	<b>UG</b> 156677
<b>Responsável Contábil da UFR</b> Roseli Teresinha dos Santos Gelati	<b>Registro do Contador</b> CRC RS-057913/O T-MT	

Esta declaração refere-se às demonstrações contábeis, extraídas do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, a conformidade contábil e as notas explicativas elaboradas referente ao 2º trimestre de 2024 da Universidade Federal de Rondonópolis – UFR.

As demonstrações Contábeis apresentadas refletem os respectivos lançamentos contábeis no que tange aos aspectos de natureza orçamentária, patrimonial (fatos financeiros e não financeiros) e de controle, pautada pela Macrofunção SIAFI 02.03.15 – Conformidade Contábil do Manual SIAFI.

De acordo com a análise realizada nos demonstrativos contábeis da UFR, a saber: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF) e Balanço Patrimonial (BP), bem como as Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC), regidas pelo art. 101 da Lei 4.320/1964, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (NBC TSP nº 11) e Manual SIAFI, relativas ao 2º Trimestre de 2024 do Órgão 26454 (Universidade Federal de Rondonópolis) e suas notas explicativas, declara-se que estão em todos os aspectos relevantes de acordo com as legislações supracitadas com as seguintes **RESSALVAS**:

#### **I – Ativo não Circulante: valores desatualizados**

Com a criação da UFR, os bens adquiridos pela UG 156677/26454 estavam sendo depreciados mensalmente conforme controle interno elaborado de forma conjunta pela Diretoria de Materiais e Diretoria de Finanças e Contabilidade, conforme normas da Macrofunção SIAFI 020330.

No entanto, no ano de 2023 ocorreu uma transferência patrimonial da UFMT/ UG 154045 para UFR/UG 156677, referente aos bens patrimoniais que estavam registrados



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

na UG 154045 - UFMT pertencentes ao antigo Campus Universitário de Rondonópolis. Ressalta-se que os bens foram transferidos sem a realização de Inventário Físico na UFR. O registro foi efetuado pelo contador responsável da UFMT por meio do processo 23108.016420/2022-29. Em decorrência do referido registro os saldos constantes no Imobilizado não transmitem claramente a realidade da IES, carecendo de inventário, reavaliação dos bens, cálculo da depreciação acumulada, e implantação de um sistema informatizado de gestão e de controle dos bens patrimoniais, para posterior regularização dos valores contábeis.

Cabe destacar que o imóvel referente à Universidade Federal de Rondonópolis ainda não consta registrado no Ativo Imobilizado, pois não houve transferência devido à falta de atualização dos registros de imóveis.

### **II- Falta de Registro de Depreciação, Amortização e Exaustão.**

A ausência de sistema informatizado de controle e gerenciamento dos bens patrimoniais, falta de inventário dos bens após o registro contábil da UFMT/UG 154045 para UFR/UG 156677, impossibilitou o registro da depreciação, amortização e exaustão.

### **III- Falta de Conformidade de Registro de Gestão**

Na realização da Conformidade Contábil a Gerência de Contabilidade constatou que no mês de março de 2024 não foi efetuado o registro da Conformidade de Gestão, da UFR, pela Conformista de Gestão designada pela UFMT.

Com exceção às ressalvas expostas, declaro que as Demonstrações Contábeis da UFR refletem nos seus aspectos mais relevantes a situação orçamentária, financeira e patrimonial da Universidade Federal de Rondonópolis.



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

### BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E PRÁTICAS CONTÁBEIS

O presente relatório está de acordo com as Normas Brasileiras Contábeis Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, Manual Sistema Integrado da Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar nº 101/2000, e as orientações propostas pelo Setorial Contábil/MEC.

O relatório é dividido em duas partes, na primeira constam as Demonstrações Contábeis da UFR, extraídas do Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI, a saber: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF) e Balanço Patrimonial (BP), bem como as Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP) e Demonstrações dos Fluxos de Caixa (DFC) e na segunda parte as Notas Explicativas com destaque para os pontos mais relevantes ocorridos no segundo trimestre de 2024.





## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

#### 1.1. BALANÇO PATRIMONIAL – BP



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS				
SUBTÍTULO	26454 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - AUTARQUIA				
ORGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO				
EXERCÍCIO	2024				
PERÍODO	SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)				
EMIÇÃO	16/07/2024				
VALORES EM UNIDADES DE REAL					
ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>9.527.772,00</b>	<b>9.911.772,82</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.194.891,52</b>	<b>21.889.548,37</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.044.435,21	7.948.176,05	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	7.135.858,03	6.494.796,87
Créditos a Curto Prazo	1.480.953,41	1.961.213,39	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	1.480.953,41	1.961.213,39	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	281.464,85	234.787,41
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-
Estoques	2.383,38	2.383,38	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	15.777.568,64	15.159.964,09
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>19.325.462,67</b>	<b>17.994.776,87</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>23.194.891,52</b>	<b>21.889.548,37</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

<b>Imobilizado</b>	<b>19.325.462,67</b>	<b>17.994.776,87</b>	<b>Reservas de Lucros</b>	-	-
Bens Móveis	11.426.855,43	10.096.169,63	<b>Demais Reservas</b>	-	-
Bens Móveis	12.023.355,97	10.692.670,17	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>5.658.343,15</b>	<b>6.017.001,32</b>
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-596.500,54	-596.500,54	Resultado do Exercício	-358.376,97	3.899.396,41
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	6.017.001,32	2.117.604,91
Bens Imóveis	7.898.607,24	7.898.607,24	Ajustes de Exercícios Anteriores	-281,20	
Bens Imóveis	7.898.607,24	7.898.607,24	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.658.343,15</b>	<b>6.017.001,32</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
<b>Intangível</b>	-	-			
Softwares	-	-			
Softwares	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Patrimônio Cultural	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Patrimônio Cultural	-	-			
<b>Diferido</b>	-	-			
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>28.853.234,67</b>	<b>27.906.549,69</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>28.853.234,67</b>	<b>27.906.549,69</b>



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ATIVO FINANCEIRO	8.044.435,21	7.948.176,05	PASSIVO FINANCEIRO	94.041.436,17	16.687.911,73
ATIVO PERMANENTE	20.808.799,46	19.958.373,64	PASSIVO PERMANENTE	13.444.151,60	10.786.580,79
SALDO PATRIMONIAL	78.632.353,10		SALDO PATRIMONIAL		432.057,17

### QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>17.188.409,53</b>	<b>14.653.268,56</b>	<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>34.502.710,82</b>	<b>16.518.258,30</b>
Atos Potenciais Ativos	17.188.409,53	14.653.268,56	Atos Potenciais Passivos	34.502.710,82	16.518.258,30
Garantias e Contragarantias Recebidas	2.331.315,90	919.842,71	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	14.616.743,63	13.733.425,85	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	39.746,67	39.746,67
Direitos Contratuais	240.350,00	-	Obrigações Contratuais	34.462.964,15	16.478.511,63
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>17.188.409,53</b>	<b>14.653.268,56</b>	<b>TOTAL</b>	<b>34.502.710,82</b>	<b>16.518.258,30</b>

### DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-85.480.019,19
Recursos Vinculados	-516.981,77
Educação	-143.049,00
Previdência Social (RPPS)	-943.519,80
Dívida Pública	-48.163,94
Fundos, Órgãos e Programas	617.750,97
<b>TOTAL</b>	<b>-85.997.000,96</b>



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 1.2. DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – DVP



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS	
SUBTITULO	26454 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - AUTARQUIA	
ORGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO	
EXERCICIO	2024	
PERÍODO	SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)	
EMIÇÃO	16/07/2024	
VALORES EM UNIDADES DE REAL		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2024	2023
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>61.068.718,24</b>	<b>57.448.764,77</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
<b>Contribuições</b>	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>98.607,60</b>	<b>97.910,50</b>
Venda de Mercadorias	-	-
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	98.607,60	97.910,50
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	-	-
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	-	-
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	-	-
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>60.114.897,53</b>	<b>56.477.977,24</b>
Transferências Intragovernamentais	60.022.756,04	50.287.364,43
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	92.141,49	6.190.612,81
<b>Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos</b>	<b>10.446,15</b>	<b>857.816,43</b>
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	-	-
Ganhos com Desincorporação de Passivos	10.446,15	857.816,43
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>844.766,96</b>	<b>15.060,60</b>
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	844.766,96	15.060,60



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	61.427.095,21	54.594.680,50
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>48.670.283,50</b>	<b>43.719.856,91</b>
Remuneração a Pessoal	38.381.754,57	35.061.362,01
Encargos Patronais	7.695.859,57	6.823.536,06
Benefícios a Pessoal	2.487.269,36	1.739.458,84
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	105.400,00	95.500,00
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>1.279.684,13</b>	<b>1.124.321,46</b>
Aposentadorias e Reformas	885.853,63	777.482,95
Pensões	102.960,54	107.756,97
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	290.869,96	239.081,54
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>6.110.767,87</b>	<b>6.281.061,32</b>
Uso de Material de Consumo	564.117,72	178.796,12
Serviços	5.546.650,15	5.990.536,34
Depreciação, Amortização e Exaustão	-	111.728,86
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>11.168,90</b>	<b>43.853,66</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	668,90	25.886,99
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	10.500,00	17.966,67
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>1.340.059,14</b>	<b>88.785,17</b>
Transferências Intragovernamentais	1.315.123,60	15.243,10
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	22.914,37	24.600,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	2.021,17	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	48.942,07
<b>Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos</b>	<b>1.749.376,32</b>	<b>1.274.276,56</b>
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	-	-
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	-	-
Incorporação de Passivos	1.749.308,51	1.274.276,56
Desincorporação de Ativos	67,81	-
<b>Tributárias</b>	<b>14.963,45</b>	<b>4.298,69</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.153,11	3.316,62
Contribuições	6.810,34	982,07
<b>Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>2.250.791,90</b>	<b>2.058.226,73</b>
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	2.250.791,90	2.056.611,73
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	1.615,00
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO</b>	<b>-358.376,97</b>	<b>2.854.084,27</b>

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2024	2023



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 1.3. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOUREIRO NACIONAL

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26454 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - AUTARQUIA
ORGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
EXERCÍCIO	2024
PERÍODO	SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO	16/07/2024
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>397.200,00</b>	<b>397.200,00</b>	<b>617.750,97</b>	<b>220.550,97</b>
<b>Receitas Tributárias</b>	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
<b>Receitas de Contribuições</b>	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>195.600,00</b>	<b>195.600,00</b>	<b>87.650,00</b>	<b>-107.950,00</b>
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	195.600,00	195.600,00	87.650,00	-107.950,00
Valores Mobiliários	-	-	-	-
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-	-	-
<b>Receitas de Serviços</b>	<b>201.600,00</b>	<b>201.600,00</b>	<b>457,60</b>	<b>-201.142,40</b>
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	201.600,00	201.600,00	457,60	-201.142,40
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
<b>Transferências Correntes</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas Correntes</b>	-	-	<b>529.643,37</b>	<b>529.643,37</b>
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	529.643,37	529.643,37
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito</b>	-	-	-	-



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
<b>Alienação de Bens</b>	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
<b>Amortização de Empréstimos</b>	-	-	-	-
<b>Transferências de Capital</b>	-	-	-	-
<b>Outras Receitas de Capital</b>	-	-	-	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DE RECEITAS</b>	<b>397.200,00</b>	<b>397.200,00</b>	<b>617.750,97</b>	<b>220.550,97</b>
<b>REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Internas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
<b>Contratual</b>	-	-	-	-
<b>Operações de Crédito Externas</b>	-	-	-	-
<b>Mobiliária</b>	-	-	-	-
<b>Contratual</b>	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>397.200,00</b>	<b>397.200,00</b>	<b>617.750,97</b>	<b>220.550,97</b>
<b>DEFICIT</b>			<b>136.346.551,97</b>	<b>136.346.551,97</b>
<b>TOTAL</b>	<b>397.200,00</b>	<b>397.200,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>136.567.102,94</b>
<b>CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS</b>	-	<b>4.206.628,00</b>	-	<b>-4.206.628,00</b>
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	4.206.628,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>125.045.343,00</b>	<b>129.178.202,00</b>	<b>129.801.695,64</b>	<b>52.926.468,78</b>	<b>43.188.369,34</b>	<b>-623.493,64</b>
Pessoal e Encargos Sociais	104.614.500,00	106.144.992,00	106.131.992,00	45.427.380,31	36.997.512,25	13.000,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	20.430.843,00	23.033.210,00	23.669.703,64	7.499.088,47	6.190.857,09	-636.493,64
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>9.693.644,00</b>	<b>9.767.413,00</b>	<b>7.162.607,30</b>	<b>61.001,45</b>	<b>59.825,28</b>	<b>2.604.805,70</b>
Investimentos	9.693.644,00	9.767.413,00	7.162.607,30	61.001,45	59.825,28	2.604.805,70
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>52.987.470,23</b>	<b>43.248.194,62</b>	<b>1.981.312,06</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>52.987.470,23</b>	<b>43.248.194,62</b>	<b>1.981.312,06</b>
<b>TOTAL</b>	<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>52.987.470,23</b>	<b>43.248.194,62</b>	<b>1.981.312,06</b>



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	334.614,85	3.971.166,97	4.026.939,66	4.015.475,35	66.530,28	223.776,19
Pessoal e Encargos Sociais	-	121.836,20	55.305,93	55.305,93	66.530,27	0,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	334.614,85	3.849.330,77	3.971.633,73	3.960.169,42	0,01	223.776,19
DESPESAS DE CAPITAL	-	1.279.162,33	1.177.610,67	1.177.610,67	-	101.551,66
Investimentos	-	1.279.162,33	1.177.610,67	1.177.610,67	-	101.551,66
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>334.614,85</b>	<b>5.250.329,30</b>	<b>5.204.550,33</b>	<b>5.193.086,02</b>	<b>66.530,28</b>	<b>325.327,85</b>

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	9.286,20	11.093.681,38	11.102.967,20	0,38	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	9.990.954,90	9.990.954,52	0,38	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	9.286,20	1.102.726,48	1.112.012,68	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>9.286,20</b>	<b>11.093.681,38</b>	<b>11.102.967,20</b>	<b>0,38</b>	<b>-</b>





## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 1.4. BALANÇO FINANCEIRO



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26454 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - AUTARQUIA
ORGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO
EXERCÍCIO	2024
PERÍODO	SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)
EMIÇÃO	16/07/2024
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	ESPECIFICAÇÃO	2024	2023
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>617.750,97</b>	<b>79.943,83</b>	<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>97.627.623,48</b>
<b>Ordinárias</b>	-	-	<b>Ordinárias</b>	<b>134.914.881,94</b>	<b>95.998.941,48</b>
<b>Vinculadas</b>	<b>1.250.865,51</b>	<b>97.910,50</b>	<b>Vinculadas</b>	<b>2.049.421,00</b>	<b>1.628.682,00</b>
Previdência Social (RPPS)	-	-	Educação	143.049,00	-
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.250.865,51	97.910,50	Seguridade Social (Exceto Previdência)	-	754.390,00
<b>(-) Deduções da Receita Orçamentária</b>	<b>-633.114,54</b>	<b>-17.966,67</b>	Previdência Social (RPPS)	1.906.372,00	852.292,00
			Dívida Pública	-	22.000,00
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>60.022.756,04</b>	<b>50.287.364,43</b>	<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>1.315.123,60</b>	<b>15.243,10</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	50.719.840,48	45.252.758,74	Resultantes da Execução Orçamentária	-	-
Repasso Recebido	50.719.840,48	45.252.758,74	Independentes da Execução Orçamentária	1.315.123,60	15.243,10
Independentes da Execução Orçamentária	9.302.915,56	5.034.605,69	Demais Transferências Concedidas	1.000.000,01	-
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	4.740.811,19	4.635.121,38	Movimento de Saldos Patrimoniais	315.123,59	15.243,10
Demais Transferências Recebidas	972.564,86	-	Aporte ao RPPS	-	-
Movimentação de Saldos Patrimoniais	3.589.539,51	399.484,31	Aporte ao RGPS	-	-
Aporte ao RPPS	-	-			
Aporte ao RGPS	-	-	<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>16.359.160,22</b>	<b>11.089.268,32</b>
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>94.094.338,91</b>	<b>58.117.793,65</b>	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11.102.967,20	6.751.588,79
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	9.739.275,61	8.761.136,24	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	5.193.086,02	4.278.906,92
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	83.976.832,71	49.282.824,20	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	63.107,00	58.772,61
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	63.107,00	58.772,61	Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-
Outros Recebimentos Extraorçamentários	315.123,59	15.060,60			
Arrecadação de Outra Unidade	315.123,59	15.060,60	<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>8.044.435,21</b>	<b>6.600.744,39</b>
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>7.948.176,05</b>	<b>6.847.777,38</b>	Caixa e Equivalentes de Caixa	8.044.435,21	6.600.744,39
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.948.176,05	6.847.777,38			
<b>TOTAL</b>	<b>162.683.021,97</b>	<b>115.332.879,29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>162.683.021,97</b>	<b>115.332.879,29</b>



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 1.5. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA



MINISTÉRIO DA FAZENDA  
SECRETARIA DO TESOUREO NACIONAL

TITULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS	
SUBTITULO	26454 - UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONÓPOLIS - AUTARQUIA	
ORGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO	
EXERCÍCIO	2024	
PERÍODO	SEGUNDO TRIMESTRE (Fechado)	
EMIÇÃO	16/07/2024	
VALORES EM UNIDADES DE REAL		
	2024	2023
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>1.333.695,11</b>	<b>689.902,71</b>
<b>INGRESSOS</b>	<b>61.018.737,60</b>	<b>50.441.141,47</b>
<b>Receita Tributária</b>	-	-
<b>Receita de Contribuições</b>	-	-
<b>Receita Patrimonial</b>	87.650,00	79.833,33
<b>Receita Agropecuária</b>	-	-
<b>Receita Industrial</b>	-	-
<b>Receita de Serviços</b>	457,60	110,50
<b>Remuneração das Disponibilidades</b>	-	-
<b>Outras Receitas Derivadas e Originárias</b>	529.643,37	-
<b>Transferências Recebidas</b>	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	60.400.986,63	50.361.197,64
Ingressos Extraorçamentários	63.107,00	58.772,61
Transferências Financeiras Recebidas	60.022.756,04	50.287.364,43
Arrecadação de Outra Unidade	315.123,59	15.060,60
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-59.685.042,49</b>	<b>-49.751.238,76</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-50.815.833,10</b>	<b>-43.111.648,49</b>
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-867.125,89	-749.059,81
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-49.948.707,21	-42.362.588,68
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-7.490.978,79</b>	<b>-6.565.574,56</b>
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-7.468.064,42	-6.540.974,56
Outras Transferências Concedidas	-22.914,37	-24.600,00
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-1.378.230,60</b>	<b>-74.015,71</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-63.107,00	-58.772,61
Transferências Financeiras Concedidas	-1.315.123,60	-15.243,10
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-1.237.435,95</b>	<b>-936.935,70</b>
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-1.237.435,95</b>	<b>-936.935,70</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-1.237.435,95	-929.935,70
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-7.000,00
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	-	-
<b>INGRESSOS</b>	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>96.259,16</b>	<b>-247.032,99</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>7.948.176,05</b>	<b>6.847.777,38</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>8.044.435,21</b>	<b>6.600.744,39</b>



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 2. NOTAS EXPLICATIVAS 2º TRIMESTRE DE 2024

#### 2.1. ANÁLISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação (natureza de informação de controle) (MCASP 1ª Edição). A demonstração constante no item 1.1 apresenta os saldos das contas patrimoniais da UFR em 30/06/2024 e de 31/12/2023.

#### Quadro 1. Revisão Analítica do Balanço Patrimonial

ATIVO					PASSIVO				
ESPECIFICAÇÃO	30/06/2024	31/12/2023	AH	AV 06/24	ESPECIFICAÇÃO	30/06/2024	31/12/2023	AH	AV 06/24
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>9.527.772,00</b>	<b>9.911.772,82</b>	<b>-3,87%</b>	<b>33,02%</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>23.194.891,52</b>	<b>21.889.548,37</b>	<b>5,96%</b>	<b>80,39%</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.044.435,21	7.948.176,05	1,21%	27,87%	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	7.135.858,03	6.494.796,87	9,87%	24,73%
Créditos a Curto Prazo	1.480.953,41	1.961.213,39	-24,49%	5,14%	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-	-	-
Demais Créditos e Valores	1.480.953,41	1.961.213,39	-24,49%	5,14%	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	281.464,85	234.787,41	4,07%	0,98%
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-	-	-
Estoques	2.383,38	2.383,38	0,00%	0,01%	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-	-	-
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	15.777.568,64	15.159.964,09	4,07%	54,68%
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>19.325.462,67</b>	<b>17.994.776,87</b>	<b>7,39%</b>	<b>66,98%</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	-	-	-	-	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-	-	-
Estoques	-	-	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-	-	-
Participações Permanentes	-	-	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	-	-	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	-	-	<b>TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL</b>	<b>23.194.891,52</b>	<b>21.889.548,37</b>	<b>5,96%</b>	<b>80,39%</b>
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	-	-	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	-	-	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>AH</b>	<b>AV 06/24</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	-	-	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	-	-	-	-
Demais Investimentos Permanentes	-	-	-	-					



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-			Reservas de Capital	-	-		
<b>Imobilizado</b>	<b>19.325.462,67</b>	<b>17.994.776,87</b>	<b>7,39%</b>	<b>66,98%</b>	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-		
Bens Móveis	11.426.855,43	10.096.169,63	13,18%	39,60%	Reservas de Lucros				
Bens Móveis	12.023.355,97	10.692.670,17	11,07%	41,67%	<b>Demais Reservas</b>	-	-		
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-596.500,54	-596.500,54	-2,07%		<b>Resultados Acumulados</b>	<b>5.658.343,15</b>	<b>6.017.001,32</b>	<b>5,96%</b>	<b>19,61%</b>
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-			Resultado do Exercício	-358.376,97	3.899.396,41		
Bens Imóveis	7.898.607,24	7.898.607,24	27,38%		Resultados de Exercícios Anteriores	6.017.001,32	2.117.604,91		
Bens Imóveis	7.898.607,24	7.898.607,24	27,38%		Ajustes de Exercícios Anteriores	-281,20			
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-	-			<b>(-) Ações / Cotas em Tesouraria</b>	-	-		
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.658.343,15</b>	<b>6.017.001,32</b>	<b>5,96%</b>	<b>19,61%</b>
<b>Intangível</b>	-	-							
Softwares	-	-							
Softwares	-	-							
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-	-							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-							
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-							
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	-	-							
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-							
Direitos de Uso de Imóveis	-	-							
Direitos de Uso de Imóveis	-	-							
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Direito de Uso de Imóveis	-	-							
Patrimônio Cultural	-	-							
Patrimônio Cultural	-	-							
(-) Amortização Acumulada de Patrimônio Cultural	-	-							
(-) Redução ao Valor Recuperável de Patrimônio Cultural	-	-							
<b>Diferido</b>	-	-							
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>28.853.234,67</b>	<b>27.906.549,69</b>	<b>3,39%</b>	<b>100,00%</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>28.853.234,67</b>	<b>27.906.549,69</b>	<b>3,39%</b>	<b>100,00%</b>

### NOTA 1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O quadro 1 demonstra que o Ativo Circulante, em 30/06/2024, encerrou com o valor de R\$ 9.527.772,00 (nove milhões, quinhentos e vinte e sete mil, setecentos e setenta e dois reais), comparado com o valor em 31/12/2023 sinaliza que teve um



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

decréscimo de 3,87%. No comparativo com o saldo total do período corresponde a 33,02% do Ativo.

No encerramento do 2º Trimestre de 2024 o grupo Caixa e Equivalente apresenta o valor de R\$ 8.044.435,21 (oito milhões, quarenta e quatro mil, quatrocentos e trinta e cinco reais, e vinte e um centavos), distribuídos da seguinte forma:

### Quadro 2. Detalhamento de Caixa e Equivalentes de Caixa

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO DA CONTA	SALDO EM 30/06/2024	SALDO EM 31/12/2023
1.1.1.1.2.20.01	LIMITE DE SAQUE COM VINCULACAO DE PGTO - OFSS	742.419,68	362.730,09
1.1.1.1.2.20.03	LIM DE SAQUE C/VINC.PAGTO- ORDEM PAGTO - OFSS	7.302.015,53	7.585.445,96

Fonte: SIAFI/2024

Importante destacar que o valor de R\$7.302.015,53(sete milhões, trezentos e dois mil, quinze reais e cinquenta e três centavos) é um saldo transitório pois referem-se a despesas cujas Ordens de Pagamento já tenham sido lançadas naquela data, a exemplo a Folha de Pagamento de Salários e Bolsas/auxílios, com realização da ordem bancária no primeiro dia útil do mês subsequente. Já o valor de R\$742.419,68 (setecentos e quarenta e dois mil, quatrocentos e dezenove reais e sessenta e oito centavos), são decorrentes de arrecadação própria (contratos de receita de locação de bens imóveis, taxas administrativas), recursos financeiros oriundos de emendas de Bancada e de custeio discricionário ainda não utilizados para pagamento das despesas correspondentes.

### NOTA 2. CRÉDITOS A CURTO PRAZO

O montante de R\$1.480.953,41 (um milhão, quatrocentos e oitenta mil, novecentos e cinquenta e três reais, e quarenta e um centavos), constante em Demais Créditos e Valores, são os direitos a receber a curto prazo correspondente à: Adiantamento de Férias no valor de R\$ 1.090.127,73 (um milhão, noventa mil, cento e vinte e sete reais e setenta e três centavos), Salários e Ordenados a Pessoal – Antecipados no valor de R\$7.072,35 (sete mil, setenta e dois reais e trinta e cinco centavos) e em Adiantamento de Termo de Execução Descentralizados – TED no valor



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

de R\$ 383.753,33 (trezentos e oitenta e três mil, setecentos e cinquenta e três reais, trinta e três centavos).

Ressalta-se que o valor constante em Adiantamento de Férias é decorrente do exercício anterior, e a regularização do saldo constará no 3º trimestre de 2024.

### **NOTA 3. ESTOQUES**

A conta de estoque possui um saldo de R\$2.383,38 (dois mil, trezentos e oitenta e três reais, trinta e oito centavos), em material de consumo, não havendo alteração no saldo de 31/12/2023. Cabe destacar que os materiais adquiridos pela UFR no último trimestre foram para consumo imediato ou distribuição imediata, e no momento do registro da liquidação a situação utilizada efetua um lançamento a débito (entrada) e outro a crédito (saída) no mesmo momento em cada conta correspondente de material de consumo.

### **NOTA 4. ATIVO NÃO CIRCULANTE**

Depreende-se do quadro 1 que o Ativo Não Circulante apresentou aumento de 7,39% em relação ao saldo do final do exercício de 2023, e representa 66,98% do valor do Ativo, a variação ocorreu no Ativo Imobilizado.

Ressalta-se que o valor constante no imobilizado não corresponde aos bens físicos na instituição, este fato justifica devido a transferência dos valores de bens patrimoniais da UFMT - UG 154045 para UFR- UG 156677, os quais foram transferidos sem a realização de Inventário Físico na UFR. No entanto, está em andamento o inventário dos bens da UFR por meio do Contrato 15/2023 firmado com a empresa Asset Solution Ltda, para posterior implantação dos dados em sistema informatizado de gerenciamento e de controle dos bens patrimoniais. Após, será realizada a atualização dos valores contábeis.

Em decorrência do exposto acima, não houve a possibilidade de efetuar o cálculo e o lançamento da Depreciação Acumulada de bens patrimoniais da UFR pela ausência de informações quanto à vida útil dos bens.



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

De acordo com a conformidade contábil do período destacamos a ressalva apresentada pelos órgãos superiores:

### Quadro 3. Conformidade Contábil Órgão Superior

CÓDIGO	RESTRIÇÃO	GRUPO	TÍTULO
642	FALTA/REG. INCOMP. DEPREC, AMORT, EX.-AT.IMOB	212	RESSALVA - ATIVO NÃO CIRCULANTE

A regularização do registro constante no quadro 3 será realizada no decorrer do exercício de 2024, após levantamento do inventário e implantação de sistema informatizado de controle dos bens patrimoniais.

### Quadro 4. Composição dos Bens Móveis

Conta	30/06/2024 Saldo - R\$	31/12/2023 Saldo - R\$	AH %	AV%
Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas	5.520.164,13	5.026.552,56	9,82%	48,31%
Bens de Informática	1.816.291,25	1.773.662,37	2,40%	15,89%
Móveis e Utensílios	2.618.618,77	2.108.447,71	24,20%	22,92%
Material Cultural, Educacional e de Comunicação	1.366.388,63	1.175.114,34	16,28%	11,96%
Veículos	583.319,74	583.319,74	-	5,10%
Armamentos	0,02	0,02	-	-
Semoventes e Equipamentos de Montaria	3.876,90	3.876,90	-	0,03%
Demais Bens Móveis	114.696,53	21.696,53	428,64%	1,00%
Depreciação / Amortização Acumulada	(596.500,54)	(596.500,54)	0,00%	-5,22%
<b>Total</b>	<b>11.426.855,43</b>	<b>10.096.169,63</b>	<b>13,18%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial 2024

O quadro 4 apresenta o detalhamento dos bens móveis, e comparativo dos saldos em 30/06/2024 e 31/12/2023. Nota-se que ocorreu aumento no primeiro trimestre de 2024 de 13,18% em relação ao saldo em 31/12/2023. Os bens estão concentrados na conta Máquinas, Aparelhos, Equipamentos e Ferramentas, que representa 48,31% do total de Bens Móveis.

### Quadro 5. Composição dos Bens Imóveis

Conta	30/06/2024 Saldo - R\$	31/12/2023 Saldo - R\$	AH %	AV%
<b>Bens Imóveis em Andamento</b>	<b>7.898.607,24</b>	<b>7.898.607,24</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Total</b>	<b>7.898.607,24</b>	<b>7.898.607,24</b>	<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial 2024





## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

No quadro 5, observa-se que não houve alteração no valor dos Bens Imóveis em Andamento, do ano de 2023 para 2024. Os bens estão divididos nas contas: Obras em Andamento no valor de R\$ 1.979.324,45 (um milhão, novecentos e setenta e nove mil, trezentos e vinte e quatro reais, e quarenta e cinco centavos) e Estudos e Projetos no valor de R\$ 5.919.282,79 (cinco milhões, novecentos e dezenove mil, duzentos e oitenta e dois reais, setenta e nove centavos).

Cabe destacar que o imóvel referente à Universidade Federal de Rondonópolis ainda não consta registrado no Ativo Imobilizado, pois não houve transferência devido a falta de atualização dos registros de imóveis.

### Quadro 6. Passivo Circulante

PASSIVO CIRCULANTE	30/06/2024	31/12/2023	AH	AV 06/24
Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	7.135.858,03	6.494.796,87	9,87%	30,76%
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-		
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	281.464,85	234.787,41	19,88%	1,21%
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	-	-		
Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-		
Provisões a Curto Prazo	-	-		
Demais Obrigações a Curto Prazo	15.777.568,64	15.159.964,09	4,07%	68,02%
<b>TOTAL</b>	<b>23.194.891,52</b>	<b>21.889.548,37</b>	<b>5,96%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial 2024

### NOTA 5. OBRIGAÇÕES TRABALHISTA, PREVIDENCIÁRIAS E ASSIST. A PAGAR A CURTO PRAZO

De acordo com o quadro 6, observa-se que o saldo final em junho de 2024 do subgrupo constante em Obrigações Trabalhista, Previdenciárias e Assist. a Pagar a Curto Prazo foi de R\$ 7.135.858,03 (sete milhões, cento e trinta e cinco mil, oitocentos e cinquenta e oito reais, e três centavos), é importante ressaltar que os valores deste subgrupo correspondem a Pessoal a Pagar, Benefícios Assistenciais a Pagar, Encargos Sociais a Pagar, ou seja, as obrigações decorrentes da folha de pagamento de servidores da UFR liquidados em junho de 2024 e com a realização da ordem bancária



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

no primeiro dia útil do mês subsequente. Os valores para quitar a referida obrigação constam na conta Caixa e Equivalente de Caixa. Ressalta-se que os valores contidos em 31/12/2023 eram significativamente superiores pois referiam-se à folha de pagamento de Dezembro/2023, com valores maiores de 13º salário e férias a pagar, devido às férias docentes em Janeiro/2024.

### NOTA 6. FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO

Em 30/06/2024 a UFR apresentou o valor de R\$281.464,85 (duzentos e oitenta e um mil, quatrocentos e sessenta e quatro reais, e oitenta e cinco centavos), referentes a fornecedores a pagar a curto prazo, detalhados no quadro 7.

#### Quadro 7. Composição de Fornecedores a Pagar

Fornecedor	30/06/2024 Saldo - R\$	31/12/2023 Saldo - R\$
ASSOCIACAO PARANAENSE DE CULTURA - APC	930,00	
BEM ESTAR TRANSPORTES E PRESTACAO DE SERVICOS LTDA	7.730,49	
KADEAS RESTAURANTES LTDA	272.804,36	217.664,78
SC - COMERCIAL E SERVICOS LTDA	0,00	17.122,63
<b>TOTAL</b>	<b>281.464,85</b>	<b>234.787,41</b>

Fonte: Tesouro Gerencial 2024

### NOTA 7. DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Ainda no Passivo Circulante o segundo trimestre de 2024 encerrou com o valor de R\$15.777.568,64 (quinze milhões, setecentos e setenta e sete mil, quinhentos e sessenta e oito reais, e sessenta e quatro centavos), no subgrupo Demais Obrigações a Pagar Curto Prazo, conforme detalhamento no quadro 8.

#### Quadro 8. Composição de Demais Obrigações a Pagar

Conta Contábil	30/06/2024 Saldo - R\$	31/12/2023 Saldo - R\$
RETENÇÃO PREVIDENCIÁRIA - FRGPS	53.977,73	105.105,41
IRRF DEVIDO AO TESOIRO NACIONAL	2.017.324,80	3.149.733,08
IMPOSTOS E CONTRIB DIVERSOS DEVIDO	89.811,08	18.609,52
PENSAO ALIMENTICIA	35.509,18	34.054,42
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA	27.881,68	12.364,23
RETENÇÕES - SINDICATOS	8.907,85	4.040,22
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	666.091,63	623.456,36
SERVIÇOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	2.408,69	2.291,65
PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR SERVIDOR	60.129,44	56.015,77
DEPÓSITOS RETIDOS DE FORNECEDORES	3.637,73	9.286,20
DIÁRIAS A PAGAR	1.808,20	
INCENTIVOS À EDUCAÇÃO, CULTURA E OUTROS	331.622,46	405.411,42
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A COMPROVAR	12.478.458,17	10.739.595,81
<b>TOTAL</b>	<b>15.777.568,64</b>	<b>15.159.964,09</b>



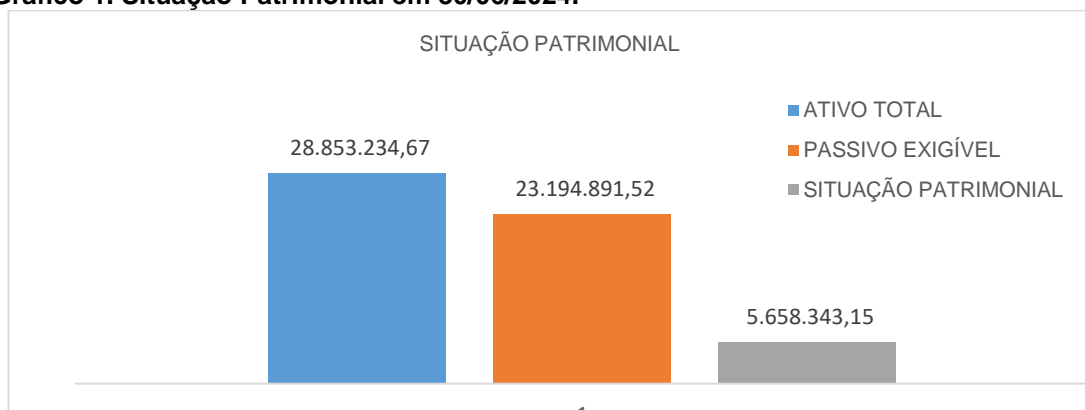
## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

A conta que apresenta o maior valor é Transferências Financeiras a Comprovar R\$12.478.458,17 (doze milhões, quatrocentos e setenta e oito mil, quatrocentos e cinquenta e oito reais, dezessete centavos), corresponde a 53,80% do valor total do Passivo Circulante. Destaca-se que estas transferências decorrem de Termo de Execução Descentralizadas Recebidas, e a baixa contábil desse recurso é realizada pelo órgão que descentralizou o recurso.

### NOTA 8. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

Através do quadro 1 podemos verificar que a UFR apresenta no final do 2º trimestre a situação patrimonial positiva no valor de R\$ 5.658.343,15 (cinco milhões, seiscentos e cinquenta e oito mil, trezentos e quarenta e três reais e quinze centavos), conforme demonstra o gráfico 1.

Gráfico 1. Situação Patrimonial em 30/06/2024.



A distribuição do Patrimônio Líquido da UFR, em 30/06/2024, verifica-se no quadro 9:

Quadro 9 - Composição do Patrimônio Líquido

Conta	30/06/2024 Saldo - R\$	31/12/2023 Saldo - R\$
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(358.376,97)	3.899.396,41
RESULTADOS ACUMULADOS -EXERCÍCIOS ANTERIORES	6.017.001,32	2.117.604,91
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(281,20)	
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.658.343,15</b>	<b>6.017.001,32</b>



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### NOTA 9. ATOS POTENCIAIS ATIVOS

No segundo trimestre de 2024 os Atos Potenciais Ativos da UFR totalizaram R\$17.188.409,53 (dezessete milhões, cento e oitenta e oito mil, quatrocentos e nove reais e cinquenta e três centavos), distribuídos conforme quadro 10.

#### Quadro 10. Saldo dos Atos Potenciais Ativos

ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	AV % 2024
<b>Saldo dos Atos Potenciais Ativos</b>			
<b>Atos Potenciais Ativos</b>	<b>17.188.409,53</b>	<b>14.653.268,56</b>	
Garantias e Contragarantias Recebidas	2.331.315,90	919.842,71	13,56%
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	14.616.743,63	13.733.425,85	85,04%
Direitos Contratuais	240.350,00	0	1,40%
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>	<b>17.188.409,53</b>	<b>14.653.268,56</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI 2024

Dentre os atos potenciais do ativo o maior valor está nos Termos de Execuções Descentralizadas a receber no total de R\$ 14.616.743,63 (quatorze milhões, seiscentos e dezesseis mil, setecentos e quarenta e três reais e sessenta e três centavos), que corresponde a 85,04% do total dos atos potenciais do ativo. O valor de R\$2.331.315,90 (dois milhões, trezentos e trinta e um mil, trezentos e quinze reais e noventa centavos) é derivado das garantias recebidas nos contratos de serviços em execução. O valor de R\$240.350,00 (duzentos e quarenta mil, trezentos e cinquenta reais) decorre do contrato de Bens Imóveis da UFR para a Cantina e Restaurante Universitário.

### NOTA 10. ATOS POTENCIAIS PASSIVOS

O quadro 11, foi extraído do Quadro de Compensações do Balanço Patrimonial, demonstra o saldo dos Atos Potenciais Passivos em 30/06/2024, com total de R\$34.502.710,82 (trinta e quatro milhões, quinhentos e dois mil, setecentos e dez reais e oitenta e dois centavos), distribuídos da seguinte forma:



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

Quadro 11. Saldo dos Atos Potenciais Passivos

PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	AV% 06/2024
<b>Saldo dos Atos Potenciais Passivos</b>			
<b>Atos Potenciais Passivos</b>	<b>34.502.710,82</b>	<b>16.518.258,30</b>	<b>100,00%</b>
Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-	
Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos Congêneres	39.746,67	39.746,67	0,12%
Obrigações Contratuais	34.462.964,15	16.478.511,63	99,88%
Outros Atos Potenciais Passivos	-	-	
<b>SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>34.502.710,82</b>	<b>16.518.258,30</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI 2024

As obrigações contratuais representam 99,88% do total dos saldos dos atos potenciais passivos, conforme detalhamento no quadro 12:

Quadro 12. Composição das Obrigações Contratuais por Contratado

CONTRATADO	30/06/2024 Saldo - R\$	31/12/2023 Saldo - R\$
ARQTEC ARQUITETURA E ENGENHARIA LTDA.	0,00	164,27
ARQTEC ARQUITETURA E ENGENHARIA.	97.189,78	334.614,85
ASSET SOLUTION LTDA	0,00	104.128,20
ASSOCIACAO PARANAENSE DE CULTURA - APC	2.790,00	9.300,00
BEM ESTAR TRANSPORTES E PRESTACAO DE SERVICOS LTDA	235.353,89	327.702,90
BRS SUPRIMENTOS CORPORATIVOS S/A	330.613,50	31.806,03
CLAREAR PRESTADORA DE SERVICOS LTDA	2.754.610,99	0,00
CONSTRUTORA MERCURE LTDA	13.258.612,54	0,00
CORREIOS - CTR4033	35.740,38	35.740,38
CORREIOS - CTR4151	5.604,41	6.042,52
DF TURISMO E EVENTOS LTDA	125.000,01	246.966,05
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	219.935,48	219.935,48
ENERGISA MATO GROSSO - DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A.	489.970,84	156.028,69
F1 CONSTRUCOES E NAUTICA LTDA	3.907.400,00	0,00
FUNDAÇÃO UNISELVA	0,00	200.000,00
FUNDAÇÃO UNISELVA CONTRATO 18/2023	187.650,00	662.950,00
GASOLINI COMERCIO E SERVICOS LTDA	240.766,00	0,00
GEAP AUTOGESTAO EM SAUDE	250.000,00	0,00
GRANLIMP LIMPEZA E CONSERVACAO LTDA	768.820,25	1.367.923,94
HDI SEGUROS DO BRASIL S.A.	25.533,34	0,00
INQV - INSTITUTO NACIONAL DE QUALIDADE DE VIDA LTDA	28.202,88	0,00
KADEAS RESTAURANTES LTDA	4.475.969,11	5.698.726,04
KONNTE - SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA	695.589,94	727.558,63
MAXIMA AMBIENTAL SERVICOS GERAIS E PARTICIPACOES LTDA	16.696,40	13.365,43
MONTEIRO ATIVIDADES ESPORTIVAS LTDA	13.433,60	0,00
MSB COMERCIO E SERVICOS LTDA	172.984,71	187.021,29



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

PEDRO REGINALDO DE ALBERNAZ	1.361.100,24	1.524.583,78
PEDRO REGINALDO DE ALBERNAZ.	900.217,83	1.263.897,60
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA - ABAST.	139.472,92	89.430,98
PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA - MANUT	137.389,57	63.643,44
PRIMUSTECH SISTEMAS DE SEGURANÇA E TECNOLOGIA DA INFORM	24.021,00	0,00
RC SEGURANÇA DO TRABALHO LTDA	12.498,90	0,00
RESEARCH SQUARE AJE LCC	50.805,54	52.276,71
S. BECKER CONSULTORIA E PROJETOS LTDA	781.404,50	0,00
SANEAR - SERVIÇO DE SANEAMENTO AMBIENTAL DE RONDONÓPOLIS	642.037,62	188.105,28
SERVIÇO FEDERAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS (SERPRO)	6.801,47	7.984,87
SETTA - SERVICOS TERCEIRIZADOS LTDA	1.768.843,11	2.571.972,97
SILVA & ZORZE LTDA	0,00	57.230,77
SOMPO SEGUROS S.A.	0,00	19.841,80
TECNOSET INFORMATICA PRODUTOS E SERVICOS LTDA	1.173,11	1.173,11
TELECOMUNICAÇÕES RONDONOPOLIS LTDA	7.265,57	7.265,57
TELEFÔNICA BRASIL S.A.	48.674,72	58.340,05
UNIVERSIDADE FEDERAL DE GOIÁS	242.790,00	242.790,00
<b>TOTAL</b>	<b>34.462.964,15</b>	<b>16.478.511,63</b>

Fonte: Tesouro Gerencial 2024

Destaca-se que ocorreu aumento significativo nas obrigações contratuais em comparação com o saldo de 31/12/2023, devido a contratação da empresa Construtora Mercure Ltda para execução das obras de construção do prédio administrativo da UFR, e F1 Construções e Náutica Ltda para execução das obras de construção do prédio operacional da UFR. Ressalta-se que atos potenciais são situações não compreendidas no patrimônio, mas que, direta ou indiretamente, possam vir a afetá-lo.



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 2.2. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - DVP

#### NOTA 11. RESULTADO PATRIMONIAL

As Demonstrações das Variações Patrimoniais apresentam o resultado patrimonial, que é o confronto entre as Variações Patrimoniais Aumentativas - VPA (receitas) e as Variações Patrimoniais Diminutivas - VPD (despesas), que afetam diretamente o patrimônio líquido da IFES.

Importante destacar que a Análise das Variações Patrimoniais é entre o 2º Trimestre de 2024 e 2º Trimestre de 2023.

#### Quadro 13. Variações Patrimoniais Aumentativas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2024	2023	AH%	AV%
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-		
Contribuições	-	-		
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	98.607,60	97.910,50	0,71%	0,16%
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-		
Transferências e Delegações Recebidas	60.114.897,53	56.477.977,24	6,44%	98,44%
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	10.446,15	857.816,43	-98,78%	0,02%
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	844.766,96	15.060,60	5.509,12%	1,38%
	<b>61.068.718,24</b>	<b>57.448.764,77</b>	<b>6,30%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI 2024

Dentre as Variações Patrimoniais Aumentativas o grupo de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos representa 0,16% do total das variações patrimoniais aumentativas, e compreende as receitas de locação de espaço físico da UFR para instalações da Cantina e Restaurante Universitário da IES.

Observa-se que as Transferências e Delegações Recebidas, no segundo trimestre, representam 98,44%% do total das VPA, sendo a principal fonte de recursos para manutenção e investimento da UFR, e estão distribuídos conforme quadro 14:

#### Quadro 14. Composição de Transf. e Delegações Recebidas

ESPECIFICAÇÃO	SALDO EM R\$
Transferências Recebidas para Execução Orçamentária	50.719.840,48
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	4.740.811,19
Demais Transferências Recebidas	972.564,86
Movimentação de Saldos Patrimoniais	3.589.539,51
Doações/Transferências Recebidas	92.141,49
<b>TOTAL</b>	<b>60.114.897,53</b>

Fonte: SIAFI 2024



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

O valor de R\$ 60.022.746,04 (sessenta milhões, vinte e dois mil, setecentos e quarenta e seis reais, e quatro centavos), refere-se as Transferências Intragovernamentais e R\$92.141,49 (noventa e dois mil, cento e quarenta e um reais, e quarenta e nove centavos) de Transferências Intergovernamentais.

### Quadro 15. Variações Patrimoniais Diminutivas

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	2024	2023	AH%	AV% 06/2024
Pessoal e Encargos	48.670.283,50	43.719.856,91	11,32%	79,23%
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.279.684,13	1.124.321,46	13,82%	2,08%
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	6.110.767,87	6.281.061,32	-2,71%	9,95%
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	11.168,90	43.853,66	-74,53%	0,02%
Transferências e Delegações Concedidas	1.340.059,14	88.785,17	1409,33%	2,18%
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	1.749.376,32	1.274.276,56	37,28%	2,85%
Tributárias	14.963,45	4.298,69	248,09%	0,02%
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	2.250.791,90	2.058.226,73	9,36%	3,66%
<b>TOTAL</b>	<b>61.427.095,21</b>	<b>54.594.680,50</b>	<b>12,51%</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: SIAFI 2024

As Variações Patrimoniais Diminutivas em 30/06/2024 totalizaram R\$61.427.095,21 (sessenta e um milhões, quatrocentos e vinte e sete mil, noventa e cinco reais e vinte e um centavos). Destaca-se que as despesas de Pessoal e Encargos representam 79,23% do total das Variações Patrimoniais Diminutivas, em comparação com o mesmo período do ano anterior apresentou aumento de 11,32%. Justifica-se o acréscimo em decorrência do aumento do quadro de servidores da UFR em 2024.

O valor de R\$6.110.767,87 (seis milhões, cento e dez mil, setecentos e sessenta e sete reais e oitenta e sete centavos), no grupo Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, dentre outras, inclui-se as despesas com material de consumo, diárias, contratos de prestação de serviços.

As Transferências e Delegações Concedidas no valor de R\$1.749.376,32 (um milhão, setecentos e quarenta e nove mil, trezentos e setenta e seis reais, trinta e dois centavos) são as transferências efetuadas para execução dos projetos derivados de Termo de Descentralização de Recursos - TED.

Em Outras Variações Patrimoniais Diminutivas são contabilizadas as despesas com Bolsa de Estudos no País.





## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

Gráfico 2. Resultado Patrimonial de 2024



No segundo trimestre de 2024 o resultado patrimonial foi deficitário no valor de R\$358.376,97 (trezentos e cinquenta e oito mil, trezentos e setenta e seis reais, e noventa e sete centavos), este valor compõe o Balanço Patrimonial, conforme consta na Nota 8.



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 2.3. ANÁLISE DO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

#### NOTA 12. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS

De acordo com as informações constantes no Balanço Orçamentário, referente ao 2º trimestre de 2024, constata-se que a Previsão das Receitas Correntes foi de R\$ 397.200,00 (trezentos e noventa e sete mil e duzentos reais), e a arrecadação do período totalizou R\$ 617.750,97 (seiscentos e dezessete mil, setecentos e cinquenta reais, e noventa e sete centavos), correspondente a 155,53% da previsão anual.

A Receita Orçamentária realizada no valor de R\$ R\$87.650,00 (oitenta e sete mil, seiscentos e cinquenta reais), é derivada de contratos de receitas de locação de imóveis da UFR. As Outras Receitas Correntes realizadas no valor de R\$529.643,37(quinientos e vinte e nove mil, seiscentos e quarenta e três reais e trinta e sete centavos), refere-se às multas de contratos de serviços e taxas administrativas. Depreende-se do Balanço Orçamentário que não houve a previsão orçamentária de arrecadação de multas e outras receitas, mas houve a arrecadação, fato este que ocasionou saldo invertido na conta de Receita a Realizar.

O quadro 16 detalha a arrecadação da receita por natureza, e a análise da receita em relação ao total arrecadado.

#### Quadro 16. Arrecadação das Receitas Correntes

Natureza Receita	Descrição da Receita	Previsão Inicial R\$	Previsão Atualizada R\$	Receita Realizada R\$	Saldo R\$	Análise Vertical %
13110111	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS-PRINCIPAL	195.600,00	195.600,00	87.650,00	(107.950,00)	14,19%
16100000	SERV.ADMINISTRAT.E COMERCIAIS GERAIS	201.600,00	201.600,00	457,60	(201.142,40)	0,07%
19110901	MULTAS E JUROS PREVISTOS EM CONTRATOS-PRINC.			529.643,37	529.643,37	85,74%
<b>TOTAL</b>		<b>397.200,00</b>	<b>397.200,00</b>	<b>617.750,97</b>	<b>220.550,97</b>	<b>100,00%</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI/2024



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### NOTA 13. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS

A despesa orçamentária anual fixada foi no valor de R\$134.738.987,00 (cento e trinta e quatro milhões, setecentos e trinta e oito mil, novecentos e oitenta e sete reais). Durante o período, houve ajustes na dotação orçamentária que atualizou a dotação para R\$138.945.615,00 (cento e trinta e oito milhões, novecentos e quarenta e cinco mil e seiscentos e quinze reais), distribuídas em Despesas Correntes e Despesas de Capital. De acordo com a dotação atualizada observa-se que as despesas correntes correspondem a 92,97% e as despesas de capital 7,03%.

No quadro 17 demonstra-se os valores das dotações e a composição da execução da despesa da UFR.

#### Quadro 17. Análise da Execução da Despesa

DESPESA								
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO	AV% EMPENHADAS	AH% EXECUÇÃO
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>125.045.343,00</b>	<b>129.178.202,00</b>	<b>129.801.695,64</b>	<b>52.926.468,78</b>	<b>43.188.369,34</b>	<b>-623.493,64</b>	<b>94,77%</b>	<b>100,48%</b>
Pessoal e Encargos Sociais	104.614.500,00	106.144.992,00	106.131.992,00	45.427.380,31	36.997.512,25	13.000,00	77,49%	99,99%
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	20.430.843,00	23.033.210,00	23.669.703,64	7.499.088,47	6.190.857,09	-636.493,64	17,28%	102,76%
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>9.693.644,00</b>	<b>9.767.413,00</b>	<b>7.162.607,30</b>	<b>61.001,45</b>	<b>59.825,28</b>	<b>2.604.805,70</b>	<b>5,23%</b>	<b>73,33%</b>
Investimentos	9.693.644,00	9.767.413,00	7.162.607,30	61.001,45	59.825,28	2.604.805,70	5,23%	73,33%
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>52.987.470,23</b>	<b>43.248.194,62</b>	<b>1.981.312,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>98,57%</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Amortização da Dívida Interna</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Amortização da Dívida Externa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO</b>	<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>52.987.470,23</b>	<b>43.248.194,62</b>	<b>1.981.312,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>98,57%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>52.987.470,23</b>	<b>43.248.194,62</b>	<b>1.981.312,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>

Fonte: Tesouro Gerencial, SIAFI/2024

Depreende-se dos dados apresentados no quadro 18, que durante o período de 2024 foram empenhadas o valor total de R\$136.964.302,94 (cento e trinta e seis milhões, novecentos e sessenta e quatro mil, trezentos e dois reais, e noventa e quatro centavos) correspondente a 98,57% do total da dotação atualizada, sendo as Despesas correntes executadas no valor de R\$129.801.695,64 (cento e vinte e nove milhões, oitocentos e



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

um mil, seiscentos e noventa e cinco reais, e sessenta e quatro centavos), correspondente a 100,48% do total fixado para despesa corrente anual, e Despesas de Capital empenhadas no valor de R\$7.162.607,30 (sete milhões, cento e sessenta e dois reais, seiscentos e sete reais, e trinta centavos), representa 73,33% prevista para a respectiva despesa durante o exercício. As despesas correntes de pessoal executadas compreendem as despesas obrigatórias, as quais a Universidade não tem autonomia para alterar o destino da aplicação do recurso, e representa 77,49% do total das despesas executadas, enquanto as Outras Despesas Correntes a execução ocorre de modo discricionário, para gastos para o funcionamento institucional e representa 17,28%, as Despesas de Capital correspondem a 5,23% do total das despesas executadas.

Observa-se que em Outras Despesas Correntes as despesas empenhadas superam o valor da dotação atualizada, decorrente das descentralizações recebidas de outros órgãos para execução na UFR, conforme o quadro a seguir:

### Quadro 18. Movimentação Orçamentária - Órgão

Unidade Orçamentária		Categoria Econômica Despesa	Grupo Despesa	Valor em R\$				
				Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Descentralizações Recebidas	Descentralizações Concedidas	Despesas Empenhadas
26101	MINISTERIO DA EDUCACAO	DESPESAS CORRENTES	Outras Despesas Correntes			2.063.468,08		2.063.468,08
26276	FUNDACAO UNIVERSIDADE FEDERAL DE MATO GROSSO	DESPESAS CORRENTES	Outras Despesas Correntes			390,60		390,60
26291	FUND.COORD.D E APERF.DE PESSOAL NIVEL SUPERIOR	DESPESAS CORRENTES	Outras Despesas Correntes			242.400,00		242.400,00
26454	UNIVERSIDADE FEDERAL DE RONDONOPOLIS	DESPESAS CORRENTES	Pessoal e Encargos Sociais	104.614.500,00	106.144.992,00			106.131.992,00
			Outras Despesas Correntes	20.430.843,00	23.033.210,00			21.363.444,96
		DESPESAS DE CAPITAL	Investimentos	9.693.644,00	9.767.413,00		1.300.000,00	7.162.607,30
<b>Total</b>				<b>134.738.987,00</b>	<b>138.945.615,00</b>	<b>2.306.258,68</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>136.964.302,94</b>

Fonte: Tesouro Gerencial

### NOTA 14. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Resultado Orçamentário, ou seja, a diferença entre os valores arrecadados e as despesas empenhadas, apresenta déficit de R\$136.346.551,97 (cento e trinta e seis milhões, trezentos e quarenta e seis mil, quinhentos e cinquenta e um reais, e noventa e



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

sete centavos), esse fato ocorre devido a Universidade não ser um órgão cujo foco seja a arrecadação de receita, sendo sua renda própria não suficiente para as despesas da instituição, a qual depende assim dos valores das Transferências de Recursos aprovados na LOA, de Termos de Execução Descentralizada – TED firmados, e de emendas parlamentares e de bancada. No quadro 18 constam as descentralizações de recursos recebidas no valor de R\$ 2.306.258,68 (dois milhões, trezentos e seis mil, duzentos e cinquenta e oito reais, sessenta e oito centavos).

Com relação aos Restos a Pagar, constantes no anexo 1 e anexo 2 do Balanço Orçamentário, o valor total inscrito foi no valor de R\$ 16.687.911,73 (dezesesseis milhões, seiscentos e oitenta e sete mil, novecentos e onze reais e setenta e três centavos). No período foram pagos o valor de R\$ 16.296.053,22 (dezesesseis milhões, duzentos e noventa e seis mil, cinquenta e três reais, e vinte e dois centavos) e cancelados o valor de R\$66.530,66 (sessenta e seis mil, quinhentos e trinta reais e sessenta e seis centavos), restando saldo a pagar de R\$ 325.327.85 (trezentos e vinte e cinco mil, trezentos e vinte e sete reais e oitenta e cinco centavos), ou seja, foram pagos 97,65% dos restos a pagar inscritos.



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 2.4. ANÁLISE DO BALANÇO FINANCEIRO – BF

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, os ingressos e dispêndios extraorçamentários, bem como os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. O objetivo principal do Balanço Financeiro é evidenciar as movimentações financeiras que impactam o caixa e equivalentes de caixa em um exercício financeiro (Instrução de Procedimentos Contábeis – IPC 06/STN).

Destaca-se que o comparativo dos valores do Balanço Financeiro é realizado tendo por base os saldos de 30/06/2024 e o mesmo período do ano anterior.

#### Quadro 19. Composição dos Ingressos

INGRESSOS			
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	AH %
<b>Receitas Orçamentárias</b>	<b>617.750,97</b>	<b>79.943,83</b>	<b>672,73%</b>
Ordinárias	-	-	
Vinculadas	1.250.865,51	97.910,50	1177,56%
Previdência Social (RPPS)	-	-	
Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	1.250.865,51	97.910,50	1177,56%
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-633.114,54	-17.966,67	3423,83%
<b>Transferências Financeiras Recebidas</b>	<b>60.022.756,04</b>	<b>50.287.364,43</b>	<b>19,36%</b>
<b>Resultantes da Execução Orçamentária</b>	<b>50.719.840,48</b>	<b>45.252.758,74</b>	<b>12,08%</b>
Repasse Recebido	50.719.840,48	45.252.758,74	12,08%
<b>Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>9.302.915,56</b>	<b>5.034.605,69</b>	<b>84,78%</b>
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	4.740.811,19	4.635.121,38	2,28%
Demais Transferências Recebidas	972.564,86		
Movimentação de Saldos Patrimoniais	3.589.539,51	399.484,31	798,54%
Aporte ao RPPS	-	-	
Aporte ao RGPS	-	-	
<b>Recebimentos Extraorçamentários</b>	<b>94.094.338,91</b>	<b>58.117.793,65</b>	<b>61,90%</b>
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	9.739.275,61	8.761.136,24	11,16%
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	83.976.832,71	49.282.824,20	70,40%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	63.107,00	58.772,61	7,37%
Outros Recebimentos Extraorçamentários	315.123,59	15.060,60	1992,37%
Arrecadação de Outra Unidade	315.123,59	15.060,60	1992,37%
<b>Saldo do Exercício Anterior</b>	<b>7.948.176,05</b>	<b>6.847.777,38</b>	<b>16,07%</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	7.948.176,05	6.847.777,38	16,07%
<b>TOTAL</b>	<b>162.683.021,97</b>	<b>115.332.879,29</b>	<b>41,06%</b>

Fonte: SIAFI 2024



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

As Receitas e Despesas Orçamentárias Ordinárias compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias de livre alocação entre a origem e a aplicação de recursos, para atender a quaisquer finalidades. E as Receitas e Despesas Orçamentárias Vinculadas compreendem as receitas orçamentárias, líquidas das deduções, e despesas orçamentárias cujas aplicações dos recursos são definidas em lei, de acordo com sua origem (MCASP 10ª Edição pg. 528).

Durante o segundo trimestre de 2024 o Órgão 26454 não obteve receitas orçamentárias ordinárias.

As Receitas Orçamentárias vinculadas em 30/06/2024 totalizaram R\$617.750,97 (seiscentos e dezessete mil, setecentos e cinquenta reais, noventa e sete centavos), e em comparação com o saldo em 30/06/2023 o aumento nas Receitas Orçamentárias foi de 672,73%. As receitas que compõem este grupo são as advindas de Aluguéis de Imóveis, Multas e Juros previstos em Contratos de Serviços. O detalhamento das referidas Receitas Orçamentárias Vinculadas consta no quadro 19.

### Quadro 20. Composição dos Dispêndios

DISPÊNDIOS				
ESPECIFICAÇÃO	2024	2023	AH%	AV% 2024
<b>Despesas Orçamentárias</b>	<b>136.964.302,94</b>	<b>97.627.623,48</b>	<b>40,29%</b>	<b>100,00%</b>
Ordinárias	134.914.881,94	95.998.941,48	40,54%	98,50%
Vinculadas	2.049.421,00	1.628.682,00	25,83%	1,50%
Educação	143.049,00	-	-	0,11%
Seguridade Social (Exceto Previdência)	-	754.390,00	-	-
Previdência Social (RPPS)	1.906.372,00	852.292,00	123,68%	1,39%
Dívida Pública	-	22.000,00	-	-
<b>Transferências Financeiras Concedidas</b>	<b>1.315.123,60</b>	<b>15.243,10</b>	<b>8527,66%</b>	<b>100,00%</b>
Resultantes da Execução Orçamentária	-	-	-	-
Independentes da Execução Orçamentária	1.315.123,60	15.243,10	8527,66%	100,00%
Demais Transferências Concedidas	1.000.000,01	-	-	76,04%
Movimento de Saldos Patrimoniais	315.123,59	15.243,10	1967,32%	23,96%
Aporte ao RPPS	-	-	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	-	-
<b>Pagamentos Extraorçamentários</b>	<b>16.359.160,22</b>	<b>11.089.268,32</b>	<b>47,52%</b>	<b>100,00%</b>
Pagamento dos Restos a Pagar Processados	11.102.967,20	6.751.588,79	64,45%	67,87%
Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	5.193.086,02	4.278.906,92	21,36%	31,74%
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	63.107,00	58.772,61	7,37%	0,39%
Outros Pagamentos Extraorçamentários	-	-	-	-
<b>Saldo para o Exercício Seguinte</b>	<b>8.044.435,21</b>	<b>6.600.744,39</b>	<b>21,87%</b>	
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.044.435,21	6.600.744,39	21,87%	
<b>TOTAL</b>	<b>162.683.021,97</b>	<b>115.332.879,29</b>	<b>41,06%</b>	

Fonte: SIAFI 2024



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

O quadro 20 demonstra que a Despesa Orçamentária Ordinária possui maior representatividade entre as despesas orçamentárias, totalizando 98,50%, em comparativo com o mesmo período do ano anterior houve um aumento de 40,54%.

Nas Despesas Orçamentárias Vinculadas constam as despesas de educação e as Despesas de Previdência Social (RPPS), constata-se aumento de 123,68% em comparação com o mesmo período do ano anterior.

Destaca-se que os valores constantes na conta Demais Transferências Concedidas correspondem a descentralização de recursos financeiros à Fundação Universidade Federal de Mato Grosso (UG 154045) para Construção do Laboratório do Curso de Medicina da UFR.

Dentre os Pagamentos Extraorçamentários verifica-se que 99,61% corresponde aos Pagamentos de Restos a Pagar, considera-se Restos a Pagar as Despesas empenhadas e não pagas até 31/12/2023, e inscritas em Restos a Pagar Processados (despesas empenhadas e liquidadas) e Restos a Pagar não Processados (despesas empenhadas e não liquidadas).

### Quadro 21. Resultado Financeiro

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
BALANÇO FINANCEIRO	2024	2023
(+) SALDO FINAL	8.044.435,21	6.600.744,39
(-) SALDO INICIAL	7.948.176,05	6.847.777,38
<b>(=) RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>96.259,16</b>	<b>-247.032,99</b>
INGRESSOS E DISPÊNDIOS		
BALANÇO FINANCEIRO	2024	2023
(+) INGRESSOS	154.734.845,92	108.485.101,91
(-) DISPÊNDIOS	154.638.586,76	108.732.134,90
<b>(=) RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>96.259,16</b>	<b>-247.032,99</b>

Fonte: SIAFI 2024

### NOTA 15. RESULTADO FINANCEIRO

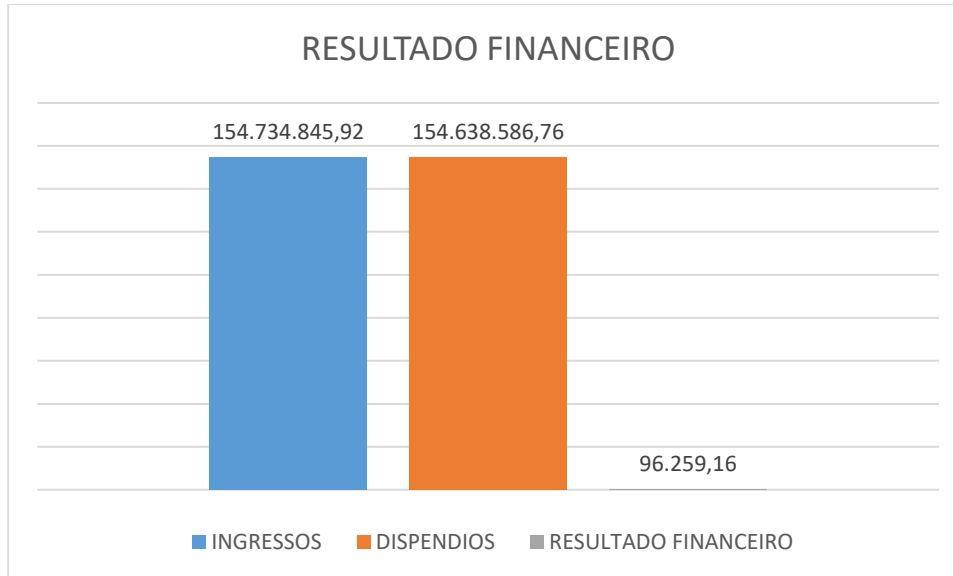
O quadro 21 demonstra as duas formas de cálculo do Resultado Financeiro da UFR no 2º Trimestre de 2024, o qual apresentou Superávit Financeiro de R\$96.259,16 (noventa e seis mil, duzentos e cinquenta e nove reais, e dezesseis centavos), pois os ingressos foram maiores que os dispêndios, bem como o saldo final de caixa e equivalentes de caixa foi superior ao inicial.





## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

Gráfico 3. Resultado Financeiro





## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

### 2.5. ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A Demonstração de Fluxo de Caixa evidencia a movimentação dos recursos financeiros na conta Caixa e Equivalente de Caixa do 2º Trimestre de 2024 em comparação ao mesmo período de 2023.

#### Quadro 22. Revisão Analítica da Demonstração de Fluxo de Caixa

	2024	2023	AH%	AV% 2024
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>1.333.695,11</b>	<b>689.902,71</b>	<b>93,32%</b>	
<b>INGRESSOS</b>	<b>61.018.737,60</b>	<b>50.441.141,47</b>	<b>20,97%</b>	<b>100,00%</b>
Receita Tributária	-	-		
Receita de Contribuições	-	-		
Receita Patrimonial	87.650,00	79.833,33	9,79%	0,14%
Receita Agropecuária	-	-		
Receita Industrial	-	-		
Receita de Serviços	457,60	110,50	314,12%	0,001%
Remuneração das Disponibilidades	-	-		
Outras Receitas Derivadas e Originárias	529.643,37	-		0,87%
<b>Transferências Recebidas</b>				
Intergovernamentais	-	-		
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-		
Dos Municípios	-	-		
Intragovernamentais	-	-		
Outras Transferências Recebidas	-	-		
<b>Outros Ingressos Operacionais</b>	<b>60.400.986,63</b>	<b>50.361.197,64</b>	<b>19,94%</b>	<b>98,99%</b>
Ingressos Extraorçamentários	63.107,00	58.772,61	7,37%	0,10%
Transferências Financeiras Recebidas	60.022.756,04	50.287.364,43	19,36%	98,37%
Arrecadação de Outra Unidade	315.123,59	15.060,60	1992,37%	0,52%
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-59.685.042,49</b>	<b>-49.751.238,76</b>	<b>19,97%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Pessoal e Demais Despesas</b>	<b>-50.815.833,10</b>	<b>-43.111.648,49</b>	<b>17,87%</b>	<b>85,14%</b>
Legislativo	-	-		
Judiciário	-	-		
Essencial à Justiça	-	-		
Administração	-	-		
Defesa Nacional	-	-		
Segurança Pública	-	-		
Relações Exteriores	-	-		
Assistência Social	-	-		
Previdência Social	-867.125,89	-749.059,81	15,76%	1,45%
Saúde	-	-		
Trabalho	-	-		
Educação	-49.948.707,21	-42.362.588,68	17,91%	83,69%
Cultura	-	-		
Direitos da Cidadania	-	-		
Urbanismo	-	-		
Habitação	-	-		
Saneamento	-	-		
Gestão Ambiental	-	-		
Ciência e Tecnologia	-	-		
Agricultura	-	-		
Organização Agrária	-	-		
Indústria	-	-		
Comércio e Serviços	-	-		
Comunicações	-	-		
Energia	-	-		



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

Transporte	-	-	-	-
Desporto e Lazer	-	-	-	-
Encargos Especiais	-	-	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-	-	-
<b>Juros e Encargos da Dívida</b>				
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-	-	-
<b>Transferências Concedidas</b>	<b>-7.490.978,79</b>	<b>-6.565.574,56</b>	<b>14,09%</b>	<b>12,55%</b>
Intergovernamentais	-	-	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-	-	-
A Municípios	-	-	-	-
Intragovernamentais	-7.468.064,42	-6.540.974,56	14,17%	12,51%
Outras Transferências Concedidas	-22.914,37	-24.600,00	-6,85%	0,04%
<b>Outros Desembolsos Operacionais</b>	<b>-1.378.230,60</b>	<b>-74.015,71</b>	<b>1762,08%</b>	<b>2,31%</b>
Dispêndios Extraorçamentários	-63.107,00	-58.772,61	7,37%	0,11%
Transferências Financeiras Concedidas	-1.315.123,60	-15.243,10	8527,66%	2,20%
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-1.237.435,95</b>	<b>-936.935,70</b>	<b>32,07%</b>	<b>100,00%</b>
<b>INGRESSOS</b>				
Alienação de Bens	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>-1.237.435,95</b>	<b>-936.935,70</b>	<b>32,07%</b>	<b>100,00%</b>
Aquisição de Ativo Não Circulante	-1.237.435,95	-929.935,70	33,07%	100,00%
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-7.000,00	-	-
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>				
<b>INGRESSOS</b>				
Operações de Crédito	-	-	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>				
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-	-	-
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>96.259,16</b>	<b>-247.032,99</b>	<b>-138,97%</b>	
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>7.948.176,05</b>	<b>6.847.777,38</b>	<b>16,07%</b>	
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>8.044.435,21</b>	<b>6.600.744,39</b>	<b>21,87%</b>	

A partir do quadro acima conclui-se que o maior fluxo de caixa da UFR é através das Atividades Operacionais, que totalizaram o valor de R\$ 61.018.737,60 (sessenta e um milhões, dezoito mil, setecentos e trinta e sete reais e sessenta centavos), sendo que as Transferências Financeiras Recebidas representam 98,99% do total dos ingressos das atividades operacionais, o detalhamento destas constam no quadro 14. Os Desembolsos das Atividades Operacionais totalizaram R\$59.685.042,49 (cinquenta e nove milhões, seiscentos e oitenta e cinco mil, quarenta e dois reais, e quarenta e nove



## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

centavos), e a despesa com Pessoal e Demais Despesas de Pessoal representam 85,14% do total dos desembolsos operacionais.

### NOTA 16. GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A Geração Líquida de Caixa da UFR é decorrente do resultado das Atividades Operacionais e das Atividades de Investimentos, e finalizou o 2º Trimestre de 2024 com saldo positivo de R\$ 96.259,16 (noventa e seis mil, duzentos e cinquenta e nove reais, e dezesseis centavos), conforme detalhamento no quadro 23.

#### Quadro 23. Composição da Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa

DESCRIÇÃO	30/06/2024	30/06/2023	AH%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	7.948.176,05	6.847.777,38	16,07%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.333.695,11	689.902,71	93,32%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.237.435,95	-936.935,70	32,07%
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-	
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>96.259,16</b>	<b>-247.032,99</b>	<b>138,97%</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	8.044.435,21	6.600.744,39	21,87%

Fonte: SIAFI 2024

Em comparação ao mesmo período do exercício anterior, a Geração Líquida de Caixa da UFR apresentou um aumento de 138,97%.



---

## Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do 2º trimestre de 2024

---

### CONSIDERAÇÕES FINAIS

Ao concluir o Relatório Contábil referente ao 2º Trimestre de 2024, considera-se importante destacar que até o encerramento do exercício de 2023 as atividades da Contabilidade da Universidade Federal de Rondonópolis, eram executadas pela Universidade Federal de Mato Grosso –UFMT, designada como Tutora da UFR. A partir de janeiro de 2024, as atividades de Conformidade Contábil da UG 156677 e Órgão 26454, bem como as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis passaram a serem desenvolvidas por servidores da Universidade Federal de Rondonópolis, sob responsabilidade e tutoria da Universidade Federal de Mato Grosso até fevereiro de 2024, quando expirou a vigência do Termo de Cooperação Técnica de Tutoria.

Declaramos que o Relatório Contábil da Universidade Federal de Rondonópolis referente ao 2º Trimestre de 2024 foi elaborado de acordo com: as Orientações da Setorial do Ministério da Educação, Normas Brasileiras Contábeis Aplicadas ao Setor Público - NBCASP, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP, Manual Sistema Integrado da Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, Lei nº 4.320/1964, Lei Complementar nº 101/200, e as Demonstrações Contábeis e Relatórios utilizados como base de análise das notas explicativas foram extraídos do Tesouro Gerencial e Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI.