

TÍTULO	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA
SUBTÍTULO	MINISTERIO DA EDUCACAO 26000
GESTÃO	UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPIRITO SANTO 15225

EXERCÍCIO	MÊS
2003	DEZEMBRO
EMISSION	PÁGINA
31/12/2003	301

B A L A N C O F I N A N C E I R O					
INGRESSOS			DISPENDIOS		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
RECEITAS CORRENTES	1.461.199,63	1.864.881,44	DESPESAS CORRENTES	193.228.328,11	176.160.914,34
RECEITA PATRIMONIAL	404.137,98	615.706,51	APLICACAO DIRETA E TRANSF.INTERGOVERNAMENTAL	193.228.328,11	176.160.914,34
RECEITA AGROPECUARIA	20.045,69	13.256,52	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	148.384.392,00	137.916.719,67
RECEITA DE SERVICOS	943.033,96	1.140.369,81	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	44.843.936,11	38.244.194,67
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	93.982,00	95.548,60	OUTRAS DESPESAS	44.843.936,11	38.244.194,67
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	32.475,11	DESPESAS DE CAPITAL	2.679.143,92	3.770.352,75
ALIENACAO DE BENS	0,00	32.475,11	APLICACAO DIRETA E TRANSF.INTERGOVERNAMENTAL	2.679.143,92	3.770.352,75
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	205.706.485,44	187.911.663,14	INVESTIMENTOS	2.679.143,92	3.770.352,75
TRANSFERENCIAS ORCAMENTARIAS	204.662.889,90	187.892.794,19	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	19.859.822,42	14.975.471,09
REPASSE RECEBIDO	186.068.249,05	172.944.172,09	TRANSFERENCIAS ORCAMENTARIAS	18.816.226,88	14.956.602,14
SUB-REPASSE RECEBIDO	18.586.660,85	14.894.773,81	SUB-REPASSE CONCEDIDO	18.586.660,85	14.894.773,81
SUB-REPASSE RECEBIDO NO EXERC.	18.586.660,85	14.894.773,81	SUB-REPASSE CONCEDIDO NO EXERC.	18.586.660,85	14.894.773,81
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	7.980,00	45.868,29	VALORES DIFERIDOS - BAIXA	7.980,00	45.868,29
VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	0,00	7.980,00	VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	221.586,03	15.960,04
TRANSFERENCIAS EXTRA-ORCAMENTARIAS	1.043.595,54	18.868,95	TRANSFERENCIAS EXTRA-ORCAMENTARIAS	1.043.595,54	18.868,95
ORDEN DE TRANSFERENCIA RECEBIDA	840.709,26	0,00	ORDEN DE TRANSFERENCIA CONCEDIDA	840.709,26	0,00
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	840.709,26	0,00	DEVOLUCAO DE TRANSFERENCIAS RECEBIDAS	840.709,26	0,00
TRANSFERENCIAS DIVERSAS RECEBIDAS	202.886,28	18.868,95	TRANSFERENCIAS DIVERSAS CONCEDIDAS	202.886,28	18.868,95
INGRESSOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	32.675.162,59	41.843.551,64	DISPENDIOS EXTRA-ORCAMENTARIOS	23.882.827,81	37.682.490,41
VALORES EM CIRCULACAO	10.212.832,53	25.116.798,54	VALORES EM CIRCULACAO	12.784.443,66	11.913.483,25
RECURSOS ESPECIAIS A RECEBER	9.382.687,75	25.048.544,23	RECURSOS ESPECIAIS A RECEBER	12.716.189,35	9.382.687,75
RECURSOS DA UNIAO	830.144,78	68.254,31	RECURSOS DA UNIAO	68.254,31	2.530.795,50
VALORES A CLASSIFICAR	619.907,94	166.843,63	VALORES A CLASSIFICAR	166.843,63	132.722,42
RECEITA A CLASSIFICAR	619.907,94	166.843,63	RECEITA A CLASSIFICAR	166.843,63	132.722,42
RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUIN	619.907,94	166.843,63	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	166.843,63	132.722,42
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	229.566,03	61.828,33	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	15.960,04	215.067,28
VALORES DIFERIDOS	229.566,03	61.828,33	VALORES DIFERIDOS	15.960,04	215.067,28
DEPOSITOS	465.830,76	705.980,58	DEPOSITOS	705.980,58	1.133.508,24
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	465.830,76	705.980,58	CONSIGNACOES	0,00	1.004.673,36
OBRIGACOES EM CIRCULACAO	12.389.563,63	9.577.294,32	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	705.980,58	128.834,88
FORNECEDORES	2.105.010,32	782.274,81	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	9.499.004,22	21.635.497,35
DO EXERCICIO	2.105.010,32	782.274,81	FORNECEDORES	782.274,81	1.998.213,11
PESSOAL E ENCARGOS A PAGAR	606.031,41	1.473.409,26	DE EXERCICIOS ANTERIORES	782.274,81	1.998.213,11
RESTOS A PAGAR	9.131.098,78	7.321.610,25	PESSOAL E ENCARGOS A PAGAR	1.473.409,26	8.887.128,79
NAO PROCESSADOS A LIQUIDAR	8.510.579,12	7.243.320,15	RP'S NAO PROCESSADOS - INSCRICAO	7.243.320,15	10.750.155,45
CANCELADO	620.519,66	78.290,10	AJUSTES DE DIREITOS E OBRIGACOES	710.595,68	2.652.211,87
RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	547.423,12	0,00	BAIXA DE DIREITOS	0,00	2.378.065,17
AJUSTES DE DIREITOS E OBRIGACOES	8.757.461,70	6.214.806,24	CREDITOS DIVERSOS A RECEBER	0,00	2.378.065,17
INCORPORACAO DE DIREITOS	8.749.481,66	6.042.871,51	INCORPORACAO DE OBRIGACOES	549.430,12	0,00
CREDITOS DIVERSOS A RECEBER	8.747.474,66	6.042.871,51	RECURSOS DIVERSOS A LIBERAR	547.423,12	0,00
OUTRAS INCORPORACOES DE DIREITOS	2.007,00	0,00	OUTRAS INCORPORACOES DE OBRIGACOES	2.007,00	0,00
DESINCORPORACAO DE OBRIGACOES	0,00	10.715,74	AJUSTES DE OBRIGACOES	161.165,56	274.146,70
EXERCICIOS ANTERIORES	0,00	10.685,50	AJUSTES FINANCEIROS A DEBITO	161.165,56	274.146,70
RECURSOS DIVERSOS A LIBERAR	0,00	30,24			
AJUSTES DE CREDITOS	7.980,04	161.218,99			
AJUSTES FINANCEIROS A CREDITO	7.980,04	161.218,99			
DISPONIBILIDADE DO PERIODO ANTERIOR	1.124.808,06	2.061.465,32	DISPONIBILIDADE P/O PERIODO SEGUINTE	1.317.533,46	1.124.808,06
CONTA UNICA DO TESOURO NACIONAL	1.124.808,06	2.061.402,72	CONTA UNICA DO TESOURO NACIONAL	1.317.533,46	1.124.808,06
OUTRAS DISPONIBILIDADES	0,00	62,60			



PÁGINA
302

B A L A N C O F I N A N C E I R O					
INGRESSOS			DISPENDIOS		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
TOTAL INGRESSOS	240.967.655,72	233.714.036,65	TOTAL DISPENDIOS	240.967.655,72	233.714.036,65

TÍTULO	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA
SUBTÍTULO	MINISTERIO DA EDUCACAO 26000
GESTÃO	UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPIRITO SANTO 15225

EXERCÍCIO	MÊS
2003	DEZEMBRO
EMIÇÃO	PÁGINA
31/12/2003	303

BALANCO PATRIMONIAL					
ATIVO			PASSIVO		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
ATIVO FINANCEIRO	14.033.722,81	10.507.495,81	PASSIVO FINANCEIRO	13.906.513,48	10.448.062,78
DISPONIVEL	1.317.533,46	1.124.808,06	DEPOSITOS	1.295.975,54	774.234,89
DISPONIVEL EM MOEDA NACIONAL	1.317.533,46	1.124.808,06	RECURSOS DO TESOURO NACIONAL	830.144,78	68.254,31
CREDITOS EM CIRCULACAO	12.716.189,35	9.382.687,75	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	465.830,76	705.980,58
CREDITOS A RECEBER	6.902.347,65	3.397.156,61	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	12.388.951,91	9.665.847,85
LIMITE DE SAQUE C/VINC.DE PAGAMENTO	3.718.503,49	2.839.393,84	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.711.041,73	2.255.684,07
RECURSOS A RECEBER PARA PAGAMENTO DE RP	2.095.338,21	3.146.137,30	FORNECEDORES - DO EXERCICIO	2.105.010,32	782.274,81
ATIVO NAO FINANCEIRO	256.503.818,39	247.136.371,91	PESSOAL A PAGAR - DO EXERCICIO	606.031,41	413.084,90
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	2.970.496,02	2.739.548,04	PESSOAL A PAGAR - DE EXERC.ANTERIORES	0,00	857.311,31
CREDITOS EM CIRCULACAO	225.389,95	770.675,37	PRECATORIOS	0,00	203.013,05
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	225.389,95	770.675,37	RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	8.510.579,12	7.243.320,15
BENS E VALORES EM CIRCULACAO	2.745.106,07	1.968.872,67	A LIQUIDAR	8.510.579,12	7.243.320,15
ESTOQUES	2.745.106,07	1.968.872,67	RECURSOS A LIBERAR PARA PAGAMENTO DE RP	547.423,12	0,00
VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	2.236.586,67	3.312.037,28	RECEITAS REALIZAVEIS NO EXERCICIO SEGUINTE	619.907,94	166.843,63
VALORES DIFERIDOS	0,00	7.980,00	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	221.586,03	7.980,04
BENS/DIREITOS A INCORP. POR INSC. RP	2.236.586,67	3.304.057,28	REPASSE RECEBIDO DIFERIDO	221.586,03	7.980,04
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	17,69	17,69	PASSIVO NAO FINANCEIRO	204.349,97	210.993,05
CREDITOS REALIZAVEIS A LONGO PRAZO	17,69	17,69	OBRIGACOES EM CIRCULACAO	204.349,97	203.013,05
CREDITOS A RECEBER	17,69	17,69	OUTROS DEBITOS A PAGAR	1.463,69	0,00
PERMANENTE	251.296.718,01	241.084.768,90	PRECATORIOS A PAGAR (ANTERIORES 05/05/2000)	189.697,38	189.697,38
IMOBILIZADO	251.296.718,01	241.084.768,90	PRECATORIOS A PAGAR (A PARTIR 05/05/2000)	13.188,90	13.315,67
BENS MOVEIS E IMOVEIS	251.295.691,36	241.083.742,25	VALORES PENDENTES A CURTO PRAZO	0,00	7.980,00
BENS INTANGIVEIS	1.026,65	1.026,65	VALORES DIFERIDOS	0,00	7.980,00
ATIVO REAL	270.537.541,20	257.643.867,72	PASSIVO REAL	14.110.863,45	10.659.055,83
			PATRIMONIO LIQUIDO	256.426.677,75	246.984.811,89
			LUCROS OU PREJUIZOS ACUMULADOS	256.426.677,75	246.984.811,89
ATIVO COMPENSADO	92.887.931,47	72.794.720,40	PASSIVO COMPENSADO	92.887.931,47	72.794.720,40
COMPENSACOES ATIVAS DIVERSAS	92.887.931,47	72.794.720,40	COMPENSACOES PASSIVAS DIVERSAS	92.887.931,47	72.794.720,40
RESPONSABILIDADES POR VALORES, TITULOS E B	1.868.680,19	1.169.685,99	VALORES, TITULOS E BENS SOB RESPONSABILIDADE	1.868.680,19	1.169.685,99
DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	90.603.265,08	70.874.400,81	DIREITOS E OBRIGACOES CONVENIADOS	90.603.265,08	70.874.400,81
DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATUAIS	415.986,20	750.633,60	DIREITOS E OBRIGACOES CONTRATADAS	415.986,20	750.633,60
TOTAL ATIVO	363.425.472,67	330.438.588,12	TOTAL PASSIVO	363.425.472,67	330.438.588,12
NOTA: ESTE BALANCO ESTA ESTRUTURADO DE ACORDO COM AS NORMAS INTERNACIONAIS DE CONTABILIDADE PARA O SETOR PUBLICO - NICSP 01					

TÍTULO	BALANCO DA ADMINISTRACAO INDIRETA	
SUBTÍTULO	MINISTERIO DA EDUCACAO	26000
GESTÃO	UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESPIRITO SANTO	15225

EXERCÍCIO	MÊS
2003	DEZEMBRO
EMIÇÃO	PÁGINA
31/12/2003	304

V A R I A C O E S P A T R I M O N I A I S					
VARIACOES ATIVAS			VARIACOES PASSIVAS		
TITULOS	2003	2002	TITULOS	2003	2002
ORCAMENTARIAS	224.543.941,96	207.538.362,24	ORCAMENTARIAS	214.723.698,91	194.887.869,23
RECEITAS ORCAMENTARIAS	1.461.199,63	1.897.356,55	DESPESAS ORCAMENTARIAS	195.907.472,03	179.931.267,09
RECEITAS CORRENTES	1.461.199,63	1.864.881,44	DESPESAS CORRENTES	193.228.328,11	176.160.914,34
RECEITA PATRIMONIAL	404.137,98	615.706,51	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	148.384.392,00	137.916.719,67
RECEITA AGROPECUARIA	20.045,69	13.256,52	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	44.843.936,11	38.244.194,67
RECEITA DE SERVICOS	943.033,96	1.140.369,81	DESPESAS DE CAPITAL	2.679.143,92	3.770.352,75
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	93.982,00	95.548,60	INVESTIMENTOS	2.679.143,92	3.770.352,75
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	32.475,11	INTERFERENCIAS PASSIVAS	18.816.226,88	14.956.602,14
ALIENACAO DE BENS	0,00	32.475,11	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	18.816.226,88	14.956.602,14
INTERFERENCIAS ATIVAS	204.662.889,90	187.892.794,19	SUB-REPASSE CONCEDIDO	18.586.660,85	14.894.773,81
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	204.662.889,90	187.892.794,19	VALORES DIFERIDOS - BAIXA	7.980,00	45.868,29
REPASSE RECEBIDO	186.068.249,05	172.944.172,09	VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	221.586,03	15.960,04
SUB-REPASSE RECEBIDO	18.586.660,85	14.894.773,81	EXTRA-ORCAMENTARIAS	26.353.618,86	40.276.750,81
VALORES DIFERIDOS - BAIXA	7.980,00	45.868,29	INTERFERENCIAS PASSIVAS	5.994.979,47	18.868,95
VALORES DIFERIDOS - INSCRICAO	0,00	7.980,00	TRANSFERENCIAS DE BENS E VALORES CONCEDIDOS	4.951.383,93	0,00
MUTACOES ATIVAS	18.419.852,43	17.748.211,50	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	840.709,26	18.868,95
INCORPORACOES DE ATIVOS	18.419.852,43	17.748.211,50	MOVIMENTO DE FUNDOS A CREDITO	202.886,28	0,00
AQUISICOES DE BENS	12.664.050,05	9.802.844,57	DECRESCIMOS PATRIMONIAIS	20.358.639,39	40.257.881,86
INCORPORACAO DE CREDITOS	2.648.909,58	3.825.347,75	DESINCORPORACOES DE ATIVOS	19.646.577,62	39.640.316,68
BENS/DIR. A INCORP. PELA INSC. RP	3.106.892,80	4.120.019,18	BAIXA DE BENS MOVEIS	12.332.363,44	10.520.774,89
EXTRA-ORCAMENTARIAS	25.975.241,67	15.813.602,29	BAIXA DE DIREITOS	3.194.195,00	24.261.488,81
INTERFERENCIAS ATIVAS	5.994.979,47	3.869.299,55	BENS/DIREITOS A INCORP. PELA INSCRICAO DE	4.120.019,18	4.858.052,98
TRANSFERENCIAS DE BENS E VALORES RECEBIDOS	4.951.383,93	3.850.430,60	AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS	2,40	140.405,43
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	840.709,26	18.868,95	DESVALORIZACAO DE BENS	2,40	140.405,43
MOVIMENTO DE FUNDOS A DEBITO	202.886,28	0,00	INCORPORACAO DE PASSIVOS	550.893,81	203.013,05
ACRESCIMOS PATRIMONIAIS	19.980.262,20	11.944.302,74	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	161.165,56	274.146,70
INCORPORACOES DE ATIVOS	19.351.635,73	11.674.746,98	AJUSTES FINANCEIROS	161.165,56	0,00
INCORPORACAO DE BENS IMOVEIS	1.104.732,57	1.639.791,17	RESULTADO PATRIMONIAL	9.441.865,86	0,00
INCORPORACAO DE BENS MOVEIS	9.497.421,50	3.992.084,30	SUPERAVID	9.441.865,86	0,00
INCORPORACAO DE DIREITOS	8.749.481,66	6.042.871,51			
AJUSTES DE BENS, VALORES E CREDITOS	0,00	19.330,93			
REAVALIACOES DE BENS	0,00	19.330,93			
DESINCORPORACAO DE PASSIVOS	620.646,43	89.005,84			
AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	7.980,04	161.218,99			
AJUSTES FINANCEIROS	7.980,04	0,00			
RESULTADO PATRIMONIAL	0,00	11.812.655,51			
DEFICIT	0,00	11.812.655,51			
TOTAL VARIACOES ATIVAS	250.519.183,63	235.164.620,04	TOTAL VARIACOES PASSIVAS	250.519.183,63	235.164.620,04