



Demonstrações Financeiras 2009



I	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	5
·	Balancos Patrimoniais	5
·	Demonstração das Mutações do Patrimônio Social	6
·	Demonstração do Déficit/Superávit	7
·	Demonstração do Valor Adicionado	8
·	Demonstração dos Fluxos de Caixa	9
·	Notas explicativas às demonstrações contábeis	11
1	Contexto operacional	11
2	Apresentação das demonstrações contábeis	11
3	Principais diretrizes contábeis	11
a)	Apuração do resultado	11
b)	Ativo circulante	12
c)	Ativo não circulante	12
d)	Passivo circulante	13
4	Equivalentes caixa	14
5	Fundo de empréstimos a estudantes	14
6	Outros ativos	15
7	Realizável a longo prazo	15
8	Investimentos	16
9	Imobilizado	17
10	Repasses de convênios a efetuar	18
11	Fundo patrimonial	18
12	Ajuste de exercícios anteriores	18
13	Resultado de subvenção	19
14	Receitas da Contribuição ao Fundo de Bolsas	20
15	Recursos de convênios com órgãos públicos (subvenções)	20
16	Contingências	21
a)	CNAS e INSS	21
b)	Ação de indenização	22
17	Seguros	22
18	Demonstração das gratuidades concedidas	23
·	Concessão de gratuidades	24

II	ORÇAMENTO	27
1	Orçamento Revisado X Realizado 2009	27
1.1	Orçamento da Fump exceto moradias e restaurantes	27
1.2	Orçamento - Moradia Universitária	42
1.3	Orçamento - Restaurante Universitário	49
1.4	Resumo parcial do orçamento	55
1.5	Resumo geral do orçamento	56
1.6	Demonstração do saldo financeiro líquido total de acordo com o balanço patrimonial de 31/12/2009	58

I DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Balancos Patrimoniais findos em 31 de dezembro de 2009 e 2008

Ativo	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Circulante	29.295.567,37	31.878.679,55
Disponibilidades	26.673,17	215.610,10
Equivalentes caixa (nota 4)	21.394.142,42	24.442.796,61
Fundo de empréstimos a alunos (nota 5)	6.518.448,57	6.608.962,62
Outros ativos (nota 6)	1.356.303,21	611.310,22
Não Circulante	28.282.377,93	31.309.880,74
Realizável a longo prazo (nota 7)	8.808.526,91	10.069.466,64
Investimentos (nota 8)	297.420,37	4.509,09
Imobilizado (nota 9)	19.176.430,65	21.235.905,01
Total do Ativo	57.577.945,30	63.188.560,29

Passivo	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Circulante	1.079.077,40	2.836.826,42
Fornecedores	153.657,67	142.186,71
Obrigações trabalhistas, sociais e fiscais a recolher	602.668,02	505.757,97
Empréstimos e financiamentos	6.850,26	170.177,83
Repasses de convênios a efetuar (nota 10)	66.974,50	1.530.907,91
Recebimentos antecipados	77.570,18	383.904,86
Outras contas a pagar	146.100,72	103.891,14
Cauções e garantias recebidas	25.256,05	-
Patrimônio Social	56.498.867,90	60.351.733,87
Fundo patrimonial (nota 11)	50.556.493,88	54.139.116,95
Reserva de reavaliação	5.942.374,02	6.212.616,92
Total do Passivo	57.577.945,30	63.188.560,29

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos exercícios findos em:

	Fundo social	Reserva de reavaliação	Patrimônio social
Saldos em 31.12.06	47.741.982,30	6.568.605,35	54.310.587,65
Realização de Reserva de Reavaliação	116.393,20	(116.393,20)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(4.457.153,28)	-	(4.457.153,28)
Superávit do Exercício	5.998.888,03	-	5.998.888,03
Saldos em 31.12.07	49.400.110,25	6.452.212,15	55.852.322,40
Realização da reserva de reavaliação	239.595,23	(239.595,23)	-
Ajuste de exercícios anteriores	185.070,58	-	185.070,58
Superávit do exercício	4.314.340,89	-	4.314.340,89
Saldos em 31.12.08	54.139.116,95	6.212.616,92	60.351.733,87
Realização da reserva de reavaliação	270.242,90	(270.242,90)	-
Ajuste de exercícios anteriores (nota 12)	(858.995,99)	-	(858.995,99)
Resultado de subvenção (nota 13)	(1.190.114,47)	-	(1.190.114,47)
Déficit do exercício	(1.803.755,51)	-	(1.803.755,51)
Saldos em 31.12.09	50.556.493,88	5.942.374,02	56.498.867,90

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do Déficit/Superávit dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2009 e 2008

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
A - Receitas	12.233.023,41	19.088.784,67
Contribuição ao Fundo de Bolsas (nota 14)	760.961,01	10.688.030,55
Recuperações do convênio restaurante universitário	3.738.995,41	3.264.131,57
Recuperações de convênios com órgãos diversos	1.029.920,83	1.214.644,07
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Intercâmbio Internacional	82.370,12	56.250,31
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Programa Nacional de Assistência Estudantil	3.053.818,72	-
Receitas financeiras	2.143.710,98	2.690.574,88
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	566.951,33	351.784,21
Receitas diversas	856.295,01	823.369,08
B - Custo das atividades operacionais e produtos	(7.844.028,34)	(4.884.627,16)
Convênio restaurante universitário	(3.597.105,22)	(4.089.977,10)
Convênio restaurante universitário subsídio alimentação	-	476.244,32
Convênios c/ órgão diversos	(1.029.920,83)	(1.214.644,07)
Convênio Fump/UFMG - Programa Nacional de Assistência Estudantil	(3.134.632,17)	-
Convênio Fump/UFMG - Intercâmbio Internacional	(82.370,12)	(56.250,31)
C - Despesas operacionais	(6.818.373,12)	(9.898.580,73)
Despesas filantrópicas (Decreto 3504/00) - (nota 18)	(1.831.344,07)	(4.321.077,81)
Pessoal contratado e terceirizado	(2.050.056,08)	(2.369.396,67)
Despesas gerais e administrativas	(1.094.623,75)	(930.647,60)
Financeiras	(192.605,79)	(265.407,51)
Depreciações e amortizações	(829.262,75)	(817.507,94)
Provisões para prováveis perdas	(820.480,68)	(1.194.543,20)
Superávit operacional (A-B-C)	(2.429.378,05)	4.305.576,78
D - Outras receitas e (despesas)	625.622,54	8.764,11
Venda do ativo imobilizado	935.080,00	90.583,10
Custo do imobilizado vendido	(309.457,46)	(81.818,99)
E - Superávit/(déficit) do exercício (A-B-C+/-D)	(1.803.755,51)	4.314.340,89

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do Valor Adicionado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2009 e 2008

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
A - Receitas	9.894.454,29	15.212.430,70
Contribuição ao Fundo de Bolsas	760.961,01	10.688.030,55
Provisões para prováveis perdas de créditos a receber	(820.480,68)	(1.194.543,20)
Recuperações do convênio restaurante universitário	3.738.995,41	3.264.131,57
Recuperações de convênios com órgão diversos	1.029.920,83	1.214.644,07
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Intercâmbio Internacional	82.370,12	56.250,31
Recuperações de convênio Fump/UFMG- Pnaes	3.053.818,72	-
Receitas diversas	856.295,01	823.369,08
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	566.951,33	351.784,21
Resultado da venda do ativo mobilizado	625.622,54	8.764,11
B - Insumos adquiridos de terceiros	(6.498.422,83)	(5.144.147,09)
Despesas gerais, administrativas e bancárias	(1.598.824,15)	(1.937.425,97)
Convênio restaurante universitário	(2.491.387,86)	(2.412.071,06)
Convênio restaurante universitário subsídio alimentação	-	476.244,32
Convênios c/órgãos diversos	(1.029.920,83)	(1.214.644,07)
Convênio Fump/UFMG - Intercâmbio Internacional	(82.370,12)	(56.250,31)
Convênio Fump/UFMG - Pnaes	(1.295.919,87)	-
C - Retenções	(829.262,75)	(817.507,94)
Depreciações e amortizações	(829.262,75)	(817.507,94)
D - Valor adicionado líquido produzido pela entidade	2.566.768,71	9.250.775,67
E - Valor adicionado recebido em transferência	2.143.710,98	2.690.574,88
Receitas financeiras	2.143.710,98	2.690.574,88
F - Valor adicionado a distribuir (D+E)	4.710.479,69	11.941.350,55

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
G - Distribuição do valor adicionado		
Pessoal técnico administrativo	1.729.202,61	1.619.624,44
Pessoal assistência (despesa filantrópica)	414.031,23	1.477.056,64
Pessoal restaurante universitário	1.105.298,53	1.677.537,12
Pessoal Pnaes	1.838.712,30	-
Despesas filantrópicas	1.417.312,84	2.844.021,17
Impostos e taxas	9.677,69	8.770,29
Superávit/(déficit) transferido para o fundo social	(1.803.755,51)	4.314.340,89
H - Total do valor adicionado distribuído	4.710.479,69	11.941.350,55

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração do Fluxo de Caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2009 e 2008

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
A - Atividades operacionais		
Superávit/(déficit)	(1.803.755,51)	4.314.340,89
Ajustes ao superávit		
Depreciações e amortizações	829.262,75	817.507,94
Baixa depreciações e amortizações	(185.138,16)	(173.587,85)
Ajustes de exercícios anteriores	(858.995,99)	185.070,58
Baixa do imobilizado de 2007 e 2008 no fundo social	871.349,08	-
Resultado de subvenções	(1.190.114,47)	-
Baixa de bens imobilizado	494.595,62	226.170,41
Superávit/(déficit) ajustado	(1.842.796,68)	5.369.501,97
		Reclassificado
Aumento (-)/redução das contas a receber	(638.191,32)	59.927,58
Aumento (-) dos adiantamentos de salários/férias	(13.991,78)	(18.222,28)
Redução/aumento (-) do fundo de empréstimos a estudantes	4.529.681,56	(1.229.841,60)
Aumento (-) dos estoques	(18.176,00)	(28.471,60)
Redução (-)/aumento da PCLD	(4.426.534,68)	791.683,59

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Aumento (-)/redução das despesas antecipadas	(87.266,72)	27.340,28
Total das variações do ARCP	(654.478,94)	(397.584,03)
Aumento (redução) das obrigações sociais e fiscais a recolher	40.435,63	(5.544,79)
Aumento de fornecedores	11.470,96	34.942,53
Aumento (redução) de outras contas a pagar	42.209,58	(195.998,46)
Redução (-)/aumento de empréstimos e financiamentos	(163.327,57)	126.026,90
Aumento de provisões p/ férias e 13º salário	56.474,42	28.563,51
Redução (-)/aumento de receitas antecipadas de alimentação	(5.023,00)	1.828,00
Redução (-) ações judiciais a pagar	-	(2.128,92)
Aumento de cauções e garantias a pagar	25.256,05	-
Total das variações do PRCP	7.496,07	(12.311,23)
Fluxo de caixa das atividades operacionais	(2.489.779,55)	4.959.606,71
B – Atividades de investimento		
Redução do fundo de empréstimos a estudantes - longo prazo	1.260.939,73	727.149,49
Redução/aumento (-) de investimentos em imobilizado	(243.506,21)	(1.288.697,68)
Fluxo de caixa das atividades de investimento	1.017.433,52	(561.548,19)
C – Atividades de financiamento		
Redução de repasses de convênios a efetuar	(1.765.245,09)	(2.847.008,89)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	(1.765.245,09)	(2.847.008,89)
Aumento / redução (-) das disponibilidades financeiras	(3.237.591,12)	1.551.049,63
Demonstração da variação das disponibilidades	-	-
Caixa mais equivalente de caixa no início do exercício	24.658.406,71	23.107.357,08
Caixa mais equivalente de caixa no fim do exercício	21.420.815,59	24.658.406,71
Aumento/redução (-) de caixa e equivalente caixa	(3.237.591,12)	1.551.049,63

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas às demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2009 e de 2008 (em R\$)

1 Contexto operacional

A Fundação Universitária Mendes Pimentel - (Fump) é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, destinada prioritariamente ao amparo e assistência aos estudantes de baixa condição financeira da Universidade Federal de Minas Gerais - UFMG, tendo por finalidade a realização de amparo financeiro ao que dele necessitar, disponibilizar oportunidade de trabalho e estágio remunerado, serviços médicos, farmacêuticos, dentários, facilitar aquisição de livros, material didático e profissional, assistência jurídica, moradia e alimentação sadia de custo acessível.

A Fundação é administrada por um Conselho Diretor e seus membros não são remunerados.

2 Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, Resolução 837/99 e NBC T.10.4 do Conselho Federal de Contabilidade -CFC, Lei 6.404/1976 e as alterações introduzidas pelas Leis 11.638/2007 e 11.491/2009 atendendo também as normas aplicáveis às entidades beneficentes sem fins lucrativos, em especial ao Decreto 2.536/1998. As demonstrações contendo as informações de natureza sócioambiental, de acordo com os preceitos da Resolução CFC 1003 de 19/08/2004, não estão sendo apresentadas por não serem obrigatórias, conforme a legislação vigente.

3 Principais diretrizes contábeis

a) Apuração do resultado

O resultado é apurado pelo regime de competência, adotando-se o procedimento de reconhecer os gastos com gratuidades e assistência social em grupo contábil específico.

b) Ativo circulante

As disponibilidades e os equivalentes de caixa indicam valores constantes em caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de renda fixa de baixo risco de perdas.

Demais contas circulantes se referem a estoques, créditos a receber de serviços prestados no fornecimento de alimentação, venda de imóveis, adiantamentos de férias e 13º salário, vale-transporte e alimentação a funcionários; despesas pagas antecipadamente de seguros e bolsas de manutenção do programa Intercâmbio Internacional. O fundo de empréstimos a estudantes é composto de bolsas e programas sociais reembolsáveis de estudantes e ex-estudantes da UFMG, sendo demonstrados pelo valor de formação. Neste exercício foi acrescido do valor de R\$7.907,95, relativo a acertos de refinanciamento de bolsas reembolsáveis, valor este lançado em ajustes de exercícios anteriores no Fundo Social. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída, quando aplicável, para cobrir possíveis perdas na realização dos créditos em sua maioria do fundo de empréstimos aos estudantes de acordo com o art. 340 do Regulamento do Imposto de Renda mais acréscimo das parcelas vincendas.

c) Ativo não circulante

O item realizável a longo prazo (nota explicativa nº 7) encontra-se apropriado sob a rubrica de empréstimos concedidos a estudantes de baixa condição socioeconômica da Universidade Federal de Minas Gerais, como parte do objeto social da entidade. Está demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias e rendimentos financeiros incorridos. Depósitos judiciais para recursos de processos trabalhistas ainda não resgatados. Ações judiciais de cobrança de aluguéis de imóveis, deduzido de provisão para prováveis perdas.

O item investimentos é representado por cota de direito de uso de vaga em estacionamento, integralização de cota de participação em cooperativa de crédito e imóveis destinados a renda.

O item imobilizado está registrado pelo custo de aquisição acrescido de atualizações monetárias quando aplicável, deduzidos por taxas de depreciação conforme apresentado na nota explicativa nº 8 e ajustado por reavaliações espontâneas efetuadas em 1995 e 2005.

d) Passivo circulante

Está demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias e rendimentos financeiros incorridos.

O item contribuições de estudantes ao Fundo de Bolsas constante no passivo circulante, veio de doações voluntárias, através de campanha publicitária promovida pela instituição, para financiar os programas sociais ao longo do exercício de 2009.

O item das obrigações trabalhistas e fiscais é composto de contribuições para Previdência Social oficial, impostos, contribuições federais, estaduais e municipais retidos sobre a renda e serviços prestados e aquisições de materiais, além de outras consignações retidas sobre a folha de pagamento de pessoal. O item provisões para férias e 13º salário é constituído com a finalidade de reconhecer o passivo trabalhista e os encargos sociais (FGTS e PIS) contraídos.

O item outras contas a pagar é constituído pelos valores de Bolsas Socioeducacionais, Bolsas de Formação Profissional e Empréstimos e financiamentos pendentes de cobrança pelos prestadores de serviços.

O item receitas antecipadas de alimentação refere-se a recebimentos de refeições a serem fornecidas aos estudantes que adquiriram cupons a serem descontados futuramente.

O item cauções e garantias recebidas consta em contrato com fornecedores de serviços, acrescidos quando aplicável, de rendimentos financeiros.

4 Equivalentes caixa

Decorrem de excedentes financeiros mantidos em aplicações financeiras efetuadas em bancos de primeira linha, conforme demonstrado a seguir:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Fundos de investimento		
Caixa Econômica Federal	5.578.250,39	6.486.977,35
Banco do Brasil	9.950.551,42	1.422.915,29
Total	15.528.801,81	7.909.892,64
CDB		
Banco do Brasil	5.039.647,20	15.970.323,56
RDC		
Nossacoop	825.693,41	562.580,41
Total das aplicações	21.394.142,42	24.442.796,61

5 Fundo de empréstimos a estudantes

É constituído de benefícios restituíveis concedidos aos estudantes, isentos de juros, ao longo do período acadêmico. O montante está deduzido de valores considerados incertos de recebimento pela constituição da provisão para créditos de liquidação duvidosa. Também no ano de 2009 foram baixados desta conta diversos créditos considerados prescritos, conforme segue:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Fundos de investimento		
Bolsa de Manutenção	8.994.866,23	12.568.424,82
Bolsa Psicoterapia	140.463,00	502.280,85
Bolsa Creche	194.711,14	469.843,21
Bolsa Alimentação	-	2.936,08
Empréstimo p/ programa Intercâmbio Internacional	14.347,32	18.682,39
Empréstimo p/ Material Odontológico Básico	16.695,91	14.396,54
Empréstimo p/ programa Meu Primeiro Computador	257.755,24	452.556,46
Empréstimo p/ compra de óculos	12.677,38	18.956,36

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Fundos de investimento		
Empréstimo p/ congressos e seminários	410,50	970,00
Empréstimo p/ compra de livros	30.304,61	44.677,56
Empréstimo p/ cursos	6.842,25	13.024,13
Empréstimo p/ material escolar	4.587,46	14.765,16
Empréstimo p/ saúde	9.171,86	47.711,85
Empréstimo p/ amparo financeiro	8.732,32	52.021,37
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(3.173.116,65)	(7.612.284,16)
	6.518.448,57	6.608.962,62

6 Outros ativos

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Estoques	106.032,95	87.856,95
Contas a receber(*)	1.112.975,53	474.833,45
Adiantamento de férias e 13º salário	137.460,59	123.468,81
Despesas antecipadas	154.859,70	67.592,98
Valores a recuperar	49,24	-
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(155.074,80)	(142.441,97)
	1.356.303,21	611.310,22

(*) Consta valor de R\$546.500,00 a receber da venda da Moradia Santa Rosa.

7 Realizável a longo prazo

A composição deste ativo é assim demonstrada:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Fundo de empréstimo a estudantes (*)	8.793.286,03	10.054.225,76
Ações judiciais	125.856,24	125.856,24
Depósitos judiciais	15.240,88	15.240,88
(-) PCLD para ações judiciais	(125.856,24)	(125.856,24)
	8.808.526,91	10.069.466,64

(*) O fundo de empréstimos apresenta a seguinte composição:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Bolsa de Manutenção	8.741.942,14	9.820.388,22
Bolsa Psicoterapia	4.935,06	15.022,17
Bolsa Creche	18.775,08	37.125,26
Empréstimo p/ programa de Intercâmbio Internacional	-	383,63
Empréstimo p/ Material Odontológico Básico	8.931,12	3.774,19
Empréstimo p/ programa Meu Primeiro Computador	18.527,96	177.532,29
Empréstimo p/ saúde	174,67	-
	8.793.286,03	10.054.225,76

8 Investimentos

Os investimentos são compostos por imóveis, mensurados pelo valor de custo, destinados à obtenção de renda pela sua locação, transferidos do imobilizado constante no exercício anterior. Também compõem os investimentos cota de participação em cooperativa de crédito e cota de estacionamento privativo de veículos. Esses investimentos estão de acordo com a Resolução 1.178/09, do Conselho Federal de Contabilidade, e foram submetidos à avaliação imobiliária quando aplicável e seus efeitos não foram ativados no balanço, assim demonstrado:

	2009 (R\$)	2009* (R\$)	2008 (R\$)	Taxa de depreciação %
Nossacoop – Sicoob	1.095,23	-	1.009,09	-
S/C Estacionamento São José Ltda	3.500,00	5.000,00	3.500,00	-
Imóveis destinados à obtenção de renda	596.400,00	1.948.268,00	-	-
Subtotal	600.995,23	1.953.268,00	4.509,09	-
(-) Depreciação acumulada dos imóveis	(303.574,86)	-	-	4
Totais	297.420,37	1.953.268,00	4.509,09	-

(*) Avaliação de mercado por empresa especializada no ramo imobiliário.

9 Imobilizado

	2009 (R\$)	2008 (R\$)	Taxa de depreciação %
Terrenos	6.671.484,79	6.671.484,79	-
Edificações*	13.171.184,48	14.257.584,48	4
Benfeitorias em imóveis de terceiros	1.517.553,59	1.513.211,11	4
Móveis e utensílios	814.906,71	777.436,24	10
Veículos	147.056,35	83.399,35	20
Máquinas, equipamentos e instalações	720.333,92	631.980,00	10
Computadores e periféricos	630.377,73	606.879,30	20
Reformas em máquinas de terceiros	15.000,00	15.000,00	20
Software	658.027,61	636.525,46	20
Obras em andamento***	-	871.349,08	-
Subtotal	24.345.925,18	26.064.849,81	-
Depreciação e amortização acumulada**	(5.169.494,53)	(4.828.944,80)	-
	19.176.430,65	21.235.905,01	-

(*) Os imóveis utilizados para obtenção de renda no valor de R\$596.400,00 (*), com depreciação acumulada de R\$303.574,86 (**), foram reclassificados para investimentos.

*** A construção da unidade da moradia universitária no município de Montes Claros/MG vem sendo financiada com recursos repassado pela UFMG através do convênio 395/06, mais contrapartida de recursos próprios. O valor de R\$871.349,08, obras em andamento, foi transferido para o Fundo Social.

Os Para assegurar que a valoração dos ativos não está superestimada, foi elaborado estudo de valor recuperável de ativos em atendimento a NBC T 19.10. Os estudos, com base em laudo de avaliação de empresa imobiliária, apontam que o valor dos imóveis está estimado ou calculado em R\$53.065.629,00, portanto muito acima do apresentado no balanço de 31/12/09, sendo, neste caso, desnecessária a constituição de provisão para perdas.

As taxas de depreciação adotadas são com base naquelas determinadas pelas regras fiscais e calculadas pelo método linear, ao invés de serem taxas com base em estudos da vida útil econômica dos bens.

10 Repasses de convênios a efetuar

Os repasses a efetuar de convênios são compostos por valores pendentes de aplicação de recursos e de acréscimos de rendimentos financeiros quando aplicável, cujo período extrapola o exercício financeiro, conforme segue:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
D.C.E - Diretório Central dos Estudantes	-	11,44
Diretórios e Centros Acadêmicos	21.340,23	22,89
Convênio UFMG – Fump – Intercâmbio Internacional	126,10	-
Convênio UFMG – Fump - Moradia Montes Claros (*)	-	1.380.107,78
Secretaria de Estado da Saúde	11.839,72	23.439,79
Prefeitura Municipal de Belo Horizonte	-	110.046,66
Conv. UFMG – Fump – Cruz Vermelha	14.889,24	-
Adiantamento para depósitos judiciais	3.012,51	3.012,51
Diversos credores	15.766,70	14.266,84
	66.974,50	1.530.907,91

(*) O repasse para a construção da Moradia Universitária em Montes Claros, saldo existente em 2008, foi transferido para o patrimônio social.

11 Fundo patrimonial

Registram o déficit apurado no presente exercício social e os déficits e superávits nos exercícios sociais já transcorridos.

12 Ajuste de exercícios anteriores

Os ajustes são efeitos não reconhecidos nos resultados de exercícios anteriores, vindos das contas de fundo de empréstimos a estudantes, imobilizado e da conta valores a apropriar de benefícios trabalhistas, assim demonstrados:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Inclusão de contratos no fundo de empréstimos	7.907,95	155.834,15
Alteração de taxa de depreciação de máquinas, equipamentos e instalações.	-	29.236,43
Inclusão de provisões para créditos de liquidação duvidosa do fundo de empréstimos a estudantes e ex-estudantes, pelo reconhecimento das parcelas vincendas, cujos efeitos se refletem até 31/12/2008.	(905.784,72)	-
Estorno de despesas apropriadas indevidamente de valetransporte e alimentação em agosto 2008.	38.880,78	-
	(858.995,99)	185.070,58

13 Resultado de subvenção

O resultado de subvenção é a diferença entre o valor repassado pela Universidade Federal de Minas Gerais, através do convênio 395/06, e as contratações de mão de obra, aquisições de materiais e serviços para implantação da moradia universitária na cidade de Montes Claros/MG. Essa diferença, valor a débito do Fundo Social, é a contrapartida da Fump que será doada para a UFMG juntamente com o terreno ao final do convênio, assim demonstrado:

	(R\$)
Repasso da UFMG em 2007	1.160.737,20
Repasso da UFMG em 2009	513.662,26
Rendimentos financeiros	246.061,11
Total de repasses	1.920.460,57
Aquisições até 2008 (antes classificado no imobilizado)	871.349,08
Aquisições em 2009	2.239.225,96
Total das aquisições	3.110.575,04
Resultado de subvenção	(1.190.114,47)

14 Receitas da Contribuição ao Fundo de Bolsas

Os recursos oriundos da Contribuição ao Fundo de Bolsas, apropriados em conta de receitas no montante de R\$760.961,01 em 31 de dezembro de 2009 e R\$10.688.030,55 em 31 de dezembro de 2008, foram aplicados exclusivamente no objeto social da entidade.

15 Recursos de convênios com órgãos públicos (subvenções)

Os recursos públicos foram aplicados de acordo com o plano de trabalho e conforme o termo de convênio. Os registros contábeis foram evidenciados em contas específicas acrescidos dos rendimentos bancários como sumarizados a seguir:

Concedente	Objeto	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Universidade Federal de Minas Gerais	Subsídio alimentação ao estudante de baixa condição socioeconômica Nível I	428.400,00	428.400,00
Universidade Federal de Minas Gerais	Apoio a Intercâmbio Internacional	82.370,12	56.250,31
Universidade Federal de Minas Gerais	Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.005.190,34	878.672,31
Universidade Federal de Minas Gerais	Programa Nacional de Assistência Estudantil	3.053.818,72	-
Universidade Federal de Minas Gerais	Implantação da moradia de Montes Claros	513.662,26	-
Secretaria de Estado da Saúde de MG	Bolsa Educacional para Acadêmicos da Saúde	17.136,00	23.228,80
Procuradoria Geral de Justiça do Estado de MG	Bolsa Estágio	7.594,49	50.492,05
Prefeitura Municipal de Belo Horizonte	Bolsa de Complementação Educacional	-	262.250,91
Total		5.108.171,93	1.699.294,38

16 Contingências

a) CNAS e INSS

A Fundação goza de isenção de impostos e contribuições, desde que atendidas determinadas exigências relacionadas com a concessão de projetos de assistência social com previsão de gratuidade destinadas ao público-alvo. Essa isenção é convalidada pelo Conselho Nacional de Assistência Social (CNAS), a cada período de três anos, sendo a última convalidação obtida através do do Ofício CNAS/MPS 1.297, de 25 de abril de 2002.

O referido ofício foi questionado pelo Instituto Nacional de Seguridade Social (INSS), através de recurso por ele interposto no Ministério da Previdência e Assistência Social, solicitando seu cancelamento, bem como requerendo a anulação de renovações deferidas em anos anteriores.

O julgamento proferido pelo CNAS rejeitou os argumentos contidos na informação fiscal do INSS, confirmando consequentemente os certificados emitidos, no período em referência, em favor da Fump. Dessa decisão, foi interposto, pelo próprio INSS, recurso administrativo, que foi apreciado e julgado em grau administrativo final pelo ministro da Previdência, fundamentado no Parecer/CONJUR/MPS/Nº 426/2007, dando por cancelado o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social no período de 1995 a 1997, com validade para o período de 1998 a 2000.

O questionamento foi feito pela fiscalização do INSS, no âmbito de uma Representação Fiscal, não procedeu o Auto de Infração, portanto, não há nenhum passivo que tenha sido objeto de lançamento de forma que, qualquer eventual cobrança tributária inexistente, referente a este período. Havendo alguma manifestação sobre essa questão, terá por defesa, além das razões de mérito, a prescrição.

A renovação dos certificados referentes aos triênios de 2001 a 2003, 2003 a 2006, 2007 a 2009, foram todos eles deferidos por ato da Resolução nº 07/2009, do Conselho Nacional da Assistência Social, nos termos dos artigos 36, 37, 38 e 39 da Medida Provisória nº 446/2008. Embora essa Medida Provisória

tenha sido rejeitada pelo Congresso Nacional, não revogou seus efeitos (NOTA DECOR/CGU/AGU no. 180/2009 – JGAS, DESPACHO DECOR/CGU/AGU nº 079/2009 – SET, Despacho do Consultor-Geral da União no. 1.973/2009).

A administração da Fump, amparada na opinião de seus consultores jurídicos, continua acompanhado as decisões nas devidas instâncias a fim de se resguardar de alguma decisão desfavorável. Não foi instituída provisão específica para tal finalidade, embora a Fump mantenha reserva técnica suficiente.

b) Ação de indenização

A Fump foi notificada pelo Poder Judiciário do Estado de Minas Gerais de ação indenizatória por danos pessoais causados por responsabilidade solidária juntamente com a Empresa Soleminas Viagens e Turismo Ltda. e o Diretório Central dos Estudantes da UFMG no acidente ocorrido próximo a Arequipa, no Peru, com estudantes que iriam participar do Fórum Social Mundial, em Caracas, na Venezuela, no início do ano de 2006. O valor total das ações é de R\$ 3.710.000,00.

A administração contratou serviços advocatícios especializados para defendê-la, não sendo condenada em um dos processos (0024.07.467.882-2) em andamento. Não foi constituída provisão específica para acobertar essa contingência diante das indefinições jurídicas.

17 Seguros

A política da Fump é manter cobertura de seguros para os bens do imobilizado, tais como veículos, edificações de moradias, salas e andares do Edifício Acaiaca, em montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, levando-se em consideração a sua atividade operacional.

A cobertura máxima em 31 de dezembro de 2009 é de R\$ 12.142.554,00 e cobre as seguintes ocorrências: incêndio, raio, explosão, vendaval, furacão, ciclone, danos elétricos, roubo ou furto qualificado, greve e

responsabilidade civil pelos imóveis. Os veículos serão indenizados integralmente pela avaliação da tabela Fipe.

18 Demonstração das gratuidades concedidas

A Fump, para usufruir da isenção da contribuição para o INSS patronal, está sujeita a comprovar a aplicação em gratuidade de pelo menos 20% de suas receitas totais, sendo que o montante dessa aplicação nunca poderá ser inferior à isenção de contribuições sociais usufruídas (Decreto 2.536/98).

Os registros contábeis procedidos em contas de compensação, resultado e outros controles extras contábeis indicam o atendimento ao conjunto das determinações legais.

Os gastos com gratuidades são representados também por despesas incorridas na prestação de serviços a estudantes de baixa condição socioeconômica. Tais gastos são compostos nas datas dos balanços conforme demonstrado a seguir:

Quadro demonstrativo das contas de resultado:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Despesas com pessoal ligado à assistência social	414.031,23	1.477.056,64
Bolsa Moradia	51.600,00	25.648,00
Bolsa Socioeducacional	253.530,55	167.008,62
Bolsa de Apoio ao Pró-Noturno	197.070,00	158.382,00
Bolsa Creche não reembolsável	52.800,00	77.400,00
Bolsa de Apoio para a Educação e Cidadania	24.900,00	53.100,00
Bolsa Alimentação	1.387,50	858,75
Bolsa de Manutenção Bernardo Álvares	59.400,00	-
Programa de Saúde	56.973,00	338.162,25
Programa de Convivência nas Moradias	11.792,88	15.747,95
Programa de Acesso a Informação Digital	-	10.334,97
Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	265.311,00	142.916,45
Subsídio Moradia	-	426.096,13
Subsídio alimentação aos estudantes classificados níveis II e III	-	476.244,32

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	2.719,00	2.720,64
Subsídio para aquisição de livros	31.463,50	52.521,04
Programa Meu Primeiro Computador	-	671.145,05
Programa de Inserção Social / auxílio transporte	79.200,00	78.780,00
Programa de Apoio ao Festival de Inverno	21.600,00	23.600,00
Programa de Acesso a Material Escolar	278.250,00	102.200,00
Programa de Acesso a Curso de Línguas	6.762,80	2.961,00
Programa Café da Manhã	10.238,61	2.994,00
Programa de Bolsas Especiais	12.314,00	15.200,00
Totais	1.831.344,07	4.321.077,81
Númeors de estudantes atendidos	4.537	5.065

A redução da aplicação em gratuidade, notadamente de R\$4,3 para R\$1,8 milhão, para fins de manutenção do Cebas (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social), se deve ao fato de o financiamento destes programas ser acobertado com recursos advindos do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes), instituído pela Portaria Normativa do Ministério da Educação nº 39, de 12 de dezembro de 2007, executado através de convênio com a UFMG.

Concessão de gratuidades

As gratuidades concedidas pela entidade representaram 60,85 % das receitas do exercício findo em 31.12.09 (37,62% em 31.12.08), conforme demonstrado a seguir:

Receitas obtidas	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Contribuições de estudantes ao Fundo de Bolsas	760.961,01	10.688.030,55
Reembolso de custo do restaurante universitário	3.738.995,41	3.264.131,57
Recuperação de despesas com convênios	4.166.109,67	1.270.894,38
Receitas financeiras	2.088.276,07	2.690.574,88
Aluguéis e outras	160.166,58	823.369,08

Receitas obtidas	2009 (R\$)	2008 (R\$)
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	566.951,33	351.784,21
Receitas não operacionais	935.080,00	90.583,10
Subtotal	12.416.540,07	19.179.367,77
Ajustes efetuados (*)		
Pagamento da Contribuição ao Fundo de Bolsas (compensação)	-	1.636.722,84
Exclusão das recuperações de despesas de convênios	(7.905.105,08)	(4.535.025,95)
Exclusão da reversão de provisão de créditos de liquidação duvidosos	(566.951,33)	(351.784,21)
Exclusão da receita de venda do ativo imobilizado	(935.080,00)	(90.583,10)
Base de cálculo para gratuidade	3.009.403,66	15.838.697,35

(*) Os ajustes efetuados são pela exclusão dos valores representados por reembolsos de convênios e receitas que não constam taxativamente no art. 3º, VI do Decreto 2.536/98 "aplicar anualmente, em gratuidade, pelo menos vinte por cento da receita bruta proveniente da venda de serviços, acrescida da receita decorrente de aplicações financeiras, de locação de bens, de venda de bens não integrantes do ativo imobilizado e de doações particulares, cujo montante nunca será inferior à isenção de contribuições sociais usufruída."

Gratuidades concedidas (exceto as representadas por gastos reembolsados com o restaurante universitário e com gastos reembolsados com pagamento de estagiários e convênio de Intercâmbio Internacional) se resumem em:

Gratuidades concedidas	2009 (R\$)	%	2008 (R\$)	%
Serviços gratuitos prestados (resultado)	1.831.344,07	60,85	4.321.077,81	27,28
Pagamentos compensados das Contribuições ao Fundo de Bolsas	-	-	1.636.722,84	10,34
Total de gratuidades	1.831.344,07	60,85	5.957.800,65	37,62

Isenções previdenciárias usufruídas:

	2009 (R\$)	2008 (R\$)
INSS patronal	963.018,05	895.206,75
Cofins	112.782,21	426.058,96
Total da isenção das contribuições sociais usufruídas de acordo com o artigo 31 da Lei 12.101, de 27 de novembro de 2009	1.075.800,26	1.321.265,71

Belo Horizonte, 10 de março de 2010

Profº Seme Gebara Neto

Presidente da Fump

CPF 170.294.158-25

Dnivaldo Pedrosa França

Contador

CRC/MG 62.614/0-0

1 Orçamento Revisado X Realizado 2009**1.1 Orçamento da Fump exceto moradias e restaurantes**

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
DESPESAS / APLICAÇÃO DE RECURSOS				
BOLSA MANUTENÇÃO	3.636.900,00	2.043.800,00	1.812.840,00	230.960,00
Benefício reembolsável após a conclusão do curso com parcelamento e carência de 2 anos, sem juros e com desconto sobre o valor a ser restituído.				
EMPRÉSTIMO DE MAT. ODONTOLÓGICO BÁSICO	-	40.000,00	22.929,41	17.070,59
EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO DE ÓCULOS	31.000,00	32.000,00	20.785,15	11.214,85
EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO DE LIVROS	367.500,00	127.100,00	87.739,41	39.360,59
Programa com aplicação parcial de financiamento e gratuidade.				
EMPRÉSTIMO PARA CURSOS	46.200,00	41.300,00	17.925,88	23.374,12
Programa de acesso a cursos de línguas com parte financiada e parte em gratuidade, com redução de demanda.				
EMPRÉSTIMO A ESTUDANTES SAÚDE	31.200,00	26.200,00	11.478,16	14.721,84
Redução do valor a ser aplicado por baixa procura.				
EMPRÉSTIMO A ESTUDANTE/ AMPARO FINANCEIRO	3.900,00	3.900,00	5.420,00	(1.520,00)
Recurso emergencial destinado a cobrir eventuais necessidades especiais dos estudantes não contemplados nos programas sociais.				
CONTRAPARTIDA DE PROVIÕES DO FUNDO DE EMPRÉSTIMOS	-	-	189.378,98	(189.378,98)
TOTAL FUNDO DE EMPRÉSTIMO	4.116.700,00	2.314.300,00	2.168.496,99	145.803,01
INVESTIMENTOS				
Subscrição de cota de capital da Nossacoop	-	-	86,14	(86,14)
TOTAL DOS INVESTIMENTOS	-	-	86,14	(86,14)
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	900,00	8.900,00	17.258,80	(8.358,80)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Aquisição de mobiliário para adequações necessárias devido a desativação do 20º andar do Edifício Acaiaca.				
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	-	76.977,00	59.178,12	17.798,88
Equipamentos do novo sistema de telefonia e internet.				
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.350,00	12.812,00	21.320,43	(8.508,43)
Equipamentos do novo sistema de telefonia e internet.				
SOFTWARE	11.600,00	11.600,00	21.502,15	(9.902,15)
Aquisição de software de desenvolvimento de aplicativo web (antivírus).				
TOTAL BENS MÓVEIS	13.850,00	110.289,00	119.259,50	(8.970,50)
TOTAL FUNDO DE EMPRÉSTIMO INVESTIMENTOS E IMOBILIZADO	4.130.550,00	2.424.589,00	2.287.842,63	136.746,37
SALÁRIO	996.960,00	1.032.280,00	1.044.949,09	(12.669,09)
DÉCIMO TERCEIRO	90.690,00	93.900,00	94.655,14	(755,14)
VALE-TRANSPORTE	46.420,00	44.900,00	40.657,36	4.242,64
VALE-ALIMENTAÇÃO	208.920,00	185.470,00	184.130,17	1.339,83
RESCISÕES CONTRATUAIS	30.000,00	22.200,00	13.414,22	8.785,78
SEGURO FUNCIONÁRIO	2.570,00	3.170,00	3.082,16	87,84
PASEP SALÁRIO	10.030,00	10.340,00	10.588,00	(248,00)
PASEP DÉCIMO TERCEIRO	960,00	1.000,00	955,62	44,38
FGTS SALÁRIO	79.820,00	82.600,00	107.774,58	(25.174,58)
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	7.310,00	7.570,00	7.586,46	(16,46)
DIÁRIAS	10.500,00	12.500,00	5.853,50	6.646,50
Viagens a Montes Claros para acompanhamento da obra da moradia.				
FÉRIAS E 1/3	120.910,00	142.350,00	128.232,73	14.117,27
PASEP FÉRIAS	1.260,00	1.490,00	1.350,51	139,49
FGTS FÉRIAS	9.740,00	11.450,00	6.872,94	4.577,06
TOTAL PESSOAL TÉCNICO ADMINISTRATIVO	1.616.090,00	1.651.220,00	1.650.102,48	1.117,52
Os salários estão calculados considerando 5,83% de reajuste, em sua maioria, na data base de maio de 2009				

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
MÃO DE OBRA EVENTUAL (Pessoa Física)	52.300,00	57.752,00	59.779,30	(2.027,30)
Nesta rubrica estão alocados os pagamentos feitos de forma eventual (RPA) de assessoria técnica da obra da moradia de Montes Claros, serviços de jornalismo e assessoria estatística da continuidade de reestruturação da metodologia e análise socioeconômica.				
PESSOAL TERCEIRIZADO (Pessoa Jurídica)	56.900,00	49.300,00	52.390,57	(3.090,57)
Contratação de pessoal por meio de terceirização para suprir funcionários em períodos de licença-maternidade, férias, pessoal de portaria do 21º andar do Ed. Acaiaca e menores da Cruz Vermelha.				
SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	95.345,00	75.776,00	91.374,81	(15.598,81)
Serviços de serviço de pesquisa de preços para os restaurantes, realizados pela Fundação Ipead, assessoria jurídica e perícia em diversos processos (fiscais, trabalhistas e cobranças) e serviços de auditoria externa.				
TOTAL DE MÃO DE OBRA CONTRATADA	204.545,00	182.828,00	203.544,68	(20.716,68)
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS				
SERVIÇO SAÚDE DO TRABALHADOR	10.770,00	12.360,00	11.182,33	1.177,67
Serviços contratos por empresa de saúde do trabalhador para realização de exames médicos obrigatórios, de acordo com a legislação.				
SERV. ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	7.600,00	10.500,00	7.765,81	2.734,19
Serviços de coleta de resíduos da clínica odontológica e lavanderia das diversas áreas da Fump.				
SERV. GRÁFICOS / IMPRESSOS / ENCADERNAÇÃO	54.050,00	87.468,00	35.539,76	51.928,24
Impressos do jornal Circuito, guia da contribuição ao Fundo de Bolsas, revista, folders, adesivos, outdoor, cartazes, banners e flyer utilizados na Campanha Voluntária da Contribuição ao Fundo de Bolsas.				
PROGRAMA DE QUALIDADE DE VIDA	1.500,00	22.250,00	3.549,04	18.700,96
Comemorações de nascimento de filhos de funcionários, com oferecimento do "kit natalino", homenagens a pessoas falecidas envolvidas diretamente com a Fump. Coquetel do Fonaprace.				
FORMAÇÃO PROFISSIONAL DOS EMPREGADOS (CURSO APERF)	25.000,00	35.000,00	25.760,09	9.239,91
Programa voltado para o desenvolvimento e aperfeiçoamento de funcionários, através de cursos de alfabetização, treinamento especializados de sistemas de informática e cursos de formação acadêmica.				
ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	20.300,00	61.770,00	10.310,72	51.459,28
Anúncios de publicação de editais de licitação, demonstrações contábeis, contratação de pessoal, avisos de venda do imóvel do bairro Santa Rosa em Belo Horizonte. Publicação de anúncio da Fump na revista Diversa da UFMG.				

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (cópia de chaves e carimbos)	1.002,00	1.399,00	1.733,42	(334,42)
Serviço de chaves devido às mudanças ocorridas pela entrega do 20º andar do Ed. Acaiaca e readequações de todas as áreas no 12º e 21º andar.				
HOSPEDAGENS (HOTÉIS, Pousada, Pensões...)	150,00	150,00	-	150,00
Hospedagem de funcionário de Montes Claros em hotel em Belo Horizonte, quando não há vaga na moradia.				
ÁUDIOVISUAL, FOTO E SLIDE	100,00	100,00	80,00	20,00
JUDICIÁRIOS (TX. EXPEDIENTE DE PROCESSOS)	350,00	350,00	125,14	224,86
PASSAGENS (AÉREAS E TERRESTRES)	11.200,00	10.100,00	6.054,59	4.045,41
Passagens do trajeto Montes Claros a Belo Horizonte para reunião com a Gerência de Programas de Assistência e visitas técnica para verificação da construção da Moradia de Montes Claros e viagens a Alfenas para o encontro do Fonaprace.				
SEGUROS EM GERAL (MÓVEIS E IMÓVEIS)	1.620,00	1.755,00	2.393,39	(638,39)
Seguro do veículo Ford Courier, disponibilizado para obra da moradia de Montes Claros e 20º e 21º andares do Edifício Acaiaca.				
IMPOSTOS E TAXAS (IPTU E TAXAS PÚBLICAS)	1.765,00	5.982,00	1.306,51	4.675,49
IPTU sobre imóveis desocupados e salas do 12º andar, taxas municipais, limpeza e coleta de lixo.				
CONDÔMINIOS E TAXAS DE IMÓVEIS	89.560,00	85.030,00	74.807,99	10.222,01
Condomínio do Edifício Acaiaca e imóveis disponíveis para aluguel.				
COMISSÕES E CORRETAGENS	11.310,00	3.870,00	3.057,42	812,58
Comissão de envelopamento e recarga de vale-transporte e valealimentação.				
ASSINATURAS E PERIÓDICO	650,00	650,00	1.785,60	(1.135,60)
Assinatura de periódico de contabilidade e CLT atualizável.				
ÁGUA	-	1.500,00	1.820,10	(320,10)
Serviço de água para o anexo da Moradia Ouro Preto II, destinado ao arquivo inativo e guarda de móveis em desuso.				
ENERGIA ELÉTRICA	50.250,00	44.250,00	38.213,25	6.036,75
Energia elétrica utilizada na sede administrativa e atendimento assistencial da Fump.				
MENSALIDADES E ASSOCIAÇÕES	4.160,00	2.515,00	3.103,78	(588,78)
Mensalidade da Fundamig, anuidade do Conselho Regional de Medicina para manutenção de consultório médico para estudantes e mensalidade da Sindicato da Construção Civil (Seconci).				
TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URB)	16.970,00	14.220,00	14.475,03	(255,03)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Uso de taxi para realização de visitas domiciliares como instrumento técnico do Serviço Social para confirmação de contextos socioeconômicos dos estudantes. Busca de processos, prontuário odontológico e de saúde física no arquivo inativo na Moradia Ouro Preto II, e de outros documentos. Uso de serviço de taxi para o trajeto moradia/rodoviária BH/hotel e outros deslocamentos dentro de Belo Horizonte.				
ALUGUÉIS (máquinas, equipamentos e veículos)	2.600,00	2.172,00	13.612,94	(11.440,94)
Aluguel de caçambas para retirada de entulho nas adequações feitas no 12º e 21º andares na desativação do 20º andar do Ed. Acaiaca.				
SERVIÇO MANUT. DE MAQS. E EQUIPAMENTOS	21.770,00	25.100,00	21.895,25	3.204,75
Serviço de manutenção do equipamento odontológico (Autoclave) cancelado pela transferência do consultório odontológico para a Faculdade de Odontologia da UFMG e diversas máquinas de outros setores.				
SERVIÇOS DE OBRAS E REFORMAS	-	15.555,00	9.827,00	5.728,00
Serviço de adaptação dos espaços do 12º e 21º andares do Ed. Acaiaca pela entrega do 20º andar.				
SERVIÇO E MANUTENÇÃO INFORMÁTICA	85.900,00	85.750,00	56.138,60	29.611,40
Instalação de upgrade, manutenção preventiva e corretiva de computadores. Serviço de atualização dos softwares RM.				
SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	2.970,00	31.934,00	36.349,18	(4.415,18)
Serviços de manutenção elétrica, hidráulica, pintura, extintores e adaptações nos 12º e 20º andares do Ed. Acaiaca pela desativação do 21º andar.				
FRETES E CARRETOS	10.100,00	13.128,00	16.591,00	(3.463,00)
Gasto com transporte de malotes através de serviço de motociclista com alterações contratuais e serviço de mudança.				
COMUNICAÇÃO DE DADOS	28.000,00	28.800,00	33.063,04	(4.263,04)
Link dedicado para transmissão de dados eletrônicos (internet)				
TELEFONE	65.980,00	67.200,00	72.722,80	(5.522,80)
CORREIOS E TELÉGRAFOS	83.210,00	77.490,00	51.648,58	25.841,42
Remessa do jornal Circuito, guias da contribuição ao Fundo de Bolsas e carta de agradecimento para a residência de estudantes, professores e servidores, através da campanha publicitária, como forma de sensibilização da comunidade acadêmica da necessidade da responsabilidade para com a assistência estudantil.				
CÓPIAS	4.530,00	3.990,00	4.224,21	(234,21)
AUTENTICAÇÕES	770,00	670,00	1.491,53	(821,53)
RESERVA TÉCNICA	-	-	4.498,00	(4.498,00)
Aquisição de pastas para o encontro do Fonaprace.				
TOTAL OUTROS SERVIÇOS	614.137,00	753.008,00	565.126,10	187.881,90

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	12.190,00	12.230,00	9.243,82	2.986,18
Material de limpeza e higiene utilizado na sede administrativa e atendimento assistencial aos estudantes no 21º andar do Edifício Acaiaca.				
MAT. PARA MANUTENÇÃO MAQS. EQUIPAMENTOS	4.230,00	5.850,00	3.531,70	2.318,30
MATERIAL DE COPA E COZINHA	1.140,00	1.090,00	649,73	440,27
VESTUÁRIO E UNIFORME	4.100,00	900,00	1.654,50	(754,50)
Uniforme para o pessoal de obras e reformas, manutenção e saúde oral.				
MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	3.850,00	56.482,00	59.502,04	(3.020,04)
Materiais adquiridos para adaptações no 12º e 21º andares do Ed. Acaiaca pela desativação do 20º andar.				
MATERIAL DE EXPEDIENTE	44.870,00	46.050,00	50.932,62	(4.882,62)
Material utilizado em escritório e suprimentos de informática.				
EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	400,00	1.000,00	2.314,17	(1.314,17)
Aquisição de equipamentos de proteção individual para o pessoal de obras civis de reformas, seguindo as orientações da técnica de segurança do trabalho.				
MEDICAMENTOS(ANALG. P/FUNCIONÁRIOS)	-	-	21,55	(21,55)
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE P/FUNC.)	22.755,00	22.860,00	25.606,66	(2.746,66)
Lanche fornecido aos funcionários lotados nos setores administrativos e de atendimento aos estudantes.				
GÁS ENGARRAFADO (GÁS DE COZINHA)	550,00	600,00	796,80	(196,80)
MAT. ACOND. E EMBALAGENS (COPOS/GUARDAN.)	3.500,00	3.500,00	3.465,80	34,20
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	1.100,00	1.250,00	1.592,23	(342,23)
Combustível utilizado em veículo da Fump para transporte de móveis e documentos para o arquivo inativo e lubrificante utilizado nos equipamentos odontológicos.				
PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS	2.000,00	3.600,00	2.640,18	959,82
Rateio de peças de veículo da Fump para transporte de móveis entre as unidades e documentos para o arquivo inativo.				
JORNAIS/LIVROS E REVISTAS	3.380,00	2.145,00	2.017,28	127,72
Aquisição de livros jurídicos, contábeis, gestão de recursos humanos, suprimentos e manuais técnicos.				
MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	-	100,00	119,94	(19,94)
BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	10.900,00	3.474,00	6.326,46	(2.852,46)
Aquisição de bens de natureza durável cujo valor individualmente é inferior a R\$326,00 e também não classificados no ativo imobilizado (reposição de teclado, mouse e acessórios de computadores).				

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
TOTAL DE MATERIAL DE CONSUMO	114.965,00	161.131,00	170.415,48	(9.284,48)
TOTAL DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	729.102,00	914.139,00	735.541,58	178.597,42
DESPESAS FILANTRÓPICAS (DECRETO 3504/00)				
SALÁRIO	1.016.190,00	-	158.295,24	(158.295,24)
DÉCIMO TERCEIRO	92.440,00	-	13.388,12	(13.388,12)
VALE-TRANSPORTE	27.900,00	-	4.711,91	(4.711,91)
VALE-ALIMENTAÇÃO	176.370,00	162.050,00	166.800,69	(4.750,69)
RESCISÕES CONTRATUAIS	-	7.200,00	11.443,52	(4.243,52)
SEGURO FUNCIONÁRIO	2.330,00	2.130,00	2.351,10	(221,10)
PASEP SALÁRIO	10.210,00	-	1.593,63	(1.593,63)
PASEP DÉCIMO TERCEIRO	980,00	-	162,53	(162,53)
FGTS SALÁRIO	81.340,00	-	37.465,58	(37.465,58)
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	7.450,00	-	(1.402,56)	1.402,56
DIÁRIAS	-	-	1.151,00	(1.151,00)
FÉRIAS E 1/3	123.220,00	-	17.037,74	(17.037,74)
PASEP FÉRIAS	1.280,00	-	170,32	(170,32)
FGTS FÉRIAS	9.900,00	-	862,41	(862,41)
TOTAL PESSOAL ASSISTÊNCIA	1.549.610,00	171.380,00	414.031,23	(242.651,23)
Os salários estão calculados considerando 5,83% de reajuste, em sua maioria, na data base de maio de 2009 e transferido parte destes custos para o convênio PNAES.				
PROGRAMAS DE BOLSAS GRATUITAS				
BOLSA MORADIA	54.000,00	50.000,00	51.600,00	(1.600,00)
Programa foi implementado no 2º semestre de 2008, considerando a aplicação para estudantes já atendidos nos casos especiais, destinado também a estudantes não beneficiários de vagas no Programa de Moradia Universitária.				
BOLSA SOCIOEDUCACIONAL	295.200,00	220.000,00	252.908,83	(32.908,83)
BOLSA SOCIOEDUCACIONAL - SEGURO	1.033,00	1.000,00	621,72	378,28
BOLSA DE APOIO AO PRÓ-NOTURNO	234.000,00	234.000,00	197.070,00	36.930,00

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
BOLSA CRECHE NÃO REEMBOLSÁVEL	85.000,00	85.000,00	52.800,00	32.200,00
BOLSA DE APOIO PARA EDUCAÇÃO E CIDADANIA	35.400,00	27.000,00	24.900,00	2.100,00
Programa implementado no 1º semestre de 2008, como proposta de atender a um grupo específico no processo de inclusão de estudantes com solicitação da Diretoria de Relações Institucionais/UFMG.				
BOLSA ALIMENTAÇÃO	2.340,00	2.340,00	1.387,50	952,50
Atendimento a um grupo específico de estudantes que participam de curso especial para educadores indígenas.				
BOLSA DE MANUTENÇÃO BERNARDO ÁLVARES	-	60.000,00	59.400,00	600,00
Bolsa de manutenção financiada com doação específica de pessoa jurídica.				
TOTAL DE PROGRAMAS DE BOLSAS GRATUITAS	706.973,00	679.340,00	640.688,05	38.651,95
CONSULTAS NAS DIVERSAS ESPECIALIDADES	87.500,00	-	13.865,29	(13.865,29)
RAIOS X ODONTOLÓGICO	20.000,00	-	3.919,60	(3.919,60)
PEQUENOS PROCEDIMENTOS CIRURGIAS	1.650,00	-	35,00	(35,00)
TRATAMENTO PSICOTERÁPICO	500,00	-	362,00	(362,00)
MATERIAL ODONTOLÓGICO	20.000,00	20.000,00	1.516,88	18.483,12
MEDICAMENTOS PARA ESTUDANTES	101.200,00	7.800,00	7.813,71	(13,71)
ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	127.000,00	-	15.633,45	(15.633,45)
TERAPIAS (FONO/FISIO)	5.500,00	-	1.214,00	(1.214,00)
EXAMES	87.000,00	-	12.613,07	(12.613,07)
MATERIAL MÉDICO	50,00	-	-	-
GRUPO DE ENCONTRO DA SAÚDE	100,00	100,00	-	100,00
Lanche para estudantes e funcionários que fazem encontros para disseminar os cuidados com a saúde.				
TOTAL SAÚDE	450.500,00	27.900,00	56.973,00	(29.073,00)
Programa de Saúde incluso no PNAES.				
SUBSÍDIO ALIMENTAÇÃO (RES. CONS. UNIV. 09/97)	585.000,00	-	-	-
Subsídio concedido aos estudantes classificados pela Fump nos níveis II e III, transferido para o PNAES no Orçamento do Restaurante Universitário.				
PROGRAMA DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	160.000,00	160.000,00	265.311,00	(105.311,00)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
SUBSÍDIO MORADIA	400.000,00	-	-	-
Subsídio concedido aos estudantes residentes nas moradias de Belo Horizonte e Montes Claros de acordo com a resolução do Conselho Universitário 07/98, o qual destina 60% das vagas aos estudantes de baixa condição socioeconômica. Coberto neste exercício com recursos do PNAES no Orçamento da Moradia Universitária.				
PROGRAMA DE ACESSO A MAT. ODONTOLÓGICO BÁSICO	-	5.000,00	2.719,00	2.281,00
Programa transferido para o material escolar de alto custo.				
SUBSÍDIO PARA AQUISIÇÃO DE LIVROS	157.500,00	75.900,00	31.463,50	44.436,50
Redução de demanda				
PROGRAMA MEU 1º COMPUTADOR	1.420.000,00	-	-	-
Programa para 2009 somente com gratuidade. Foi suspenso.				
PROGRAMA DE INSERÇÃO SOCIAL	79.200,00	79.200,00	79.200,00	-
Programa de bolsas destinado ao custeio de transporte dos estudantes descritos no programa específico de forma gratuita.				
PROGRAMA DE APOIO AO FESTIVAL DE INVERNO	24.000,00	22.400,00	21.600,00	800,00
Programa de bolsas para estudantes participarem do Festival de Inverno da UFMG.				
PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR	400.000,00	400.000,00	278.250,00	121.750,00
Programa reformulado para 2009, com atendimento de 100% de gratuidade.				
PROGRAMA DE ACESSO A CURSO DE LÍNGUAS ESTRANGEIRAS	19.800,00	17.700,00	6.762,80	10.937,20
PROGRAMA CAFÉ DA MANHÃ	24.700,00	24.700,00	10.238,61	14.461,39
Fornecimento de café da manhã para estudantes níveis I, II e III, no Campus Pampulha, e previsão do Programa no Campus Saúde e ICA no 2º semestre/2009.				
PROGRAMA DE BOLSAS ESPECIAIS	15.200,00	15.000,00	12.314,00	2.686,00
Programa para atendimento de casos excepcionais.				
PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR DE ALTO CUSTO	200.000,00	-	-	-
Programa não implementado em 2010 de aquisição de material escolar de alto custo.				
TOTAL DE DIVERSOS PROGRAMAS	3.485.400,00	799.900,00	707.858,91	92.041,09
TOTAL DAS DESPESAS FILANTRÓPICAS (DECRETO 3504/00)	6.192.483,00	1.678.520,00	1.819.551,19	(141.031,19)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
DESPESAS BANCÁRIAS	11.500,00	63.000,00	50.561,58	12.438,42
Aumento do número boletos de reembolso de bolsas e financiamentos.				
JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	3,00	826,35	(823,35)
Juros e multas por atrasos nos recolhimento de impostos e contribuições.				
ENCARGOS DIVERSOS	-	65,00	9.841,25	(9.776,25)
DESCONTOS / EMPRÉSTIMOS A ESTUDANTE	65.370,00	65.370,00	97.801,34	(32.431,34)
Desconto concedido a estudantes pela negociação de débitos dentro do prazo de carência, com finalidade de estimular a restituição.				
IOF	-	-	215,17	(215,17)
PERDAS FINANCEIRAS	-	3.000,00	19.916,28	(16.916,28)
Baixa de créditos a receber por decisão judicial ou por óbito de estudante.				
TOTAL DE DESPESAS FINANCEIRAS	76.870,00	131.438,00	179.161,97	(47.723,97)
PROVISÃO PARA PROVÁVEIS PERDAS DE VALORES A RECEBER	-	400.615,00	765.494,03	(364.879,03)
Provisão constituída com base na legislação do Imposto de Renda de créditos vencidos de benefícios reembolsáveis. Compõem a conta valores até R\$5.000,00 vencidos há mais de 180 dias e acima R\$5.000,00 vencidos há mais de 360 dias. Neste exercício foi acrescido das parcelas vincendas.				
TOTAL OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	400.615,00	765.494,03	(364.879,03)
DESPESAS VINCULADA A CONVÊNIO / APLICAÇÃO DE RECURSOS – PNAES				
SALÁRIO	-	801.195,00	713.424,59	87.770,41
DÉCIMO TERCEIRO	-	80.170,00	64.862,76	15.307,24
VALE-TRANSPORTE	-	32.035,00	24.680,23	7.354,77
PASEP SALÁRIO	-	8.820,00	7.143,59	1.676,41
PASEP DÉCIMO TERCEIRO	-	803,00	659,95	143,05
FGTS SALÁRIO	-	70.510,00	56.569,85	13.940,15
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	-	6.450,00	7.852,43	(1.402,43)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
DIÁRIAS	-	-	3.951,00	(3.951,00)
FÉRIAS E 1/3	-	126.860,00	90.572,55	36.287,45
PASEP FÉRIAS	-	8.140,00	939,07	7.200,93
FGTS FÉRIAS	-	10.230,00	6.404,49	3.825,51
TOTAL PESSOAL ASSISTÊNCIA – PNAES	-	1.145.213,00	977.060,51	168.152,49
Pessoal lotado nos serviços assistenciais de saúde, socioeducacional, serviço social, recepção e cadastro e pessoal de apoio.				
SAÚDE – PNAES				
CONSULTAS NAS DIVERSAS ESPECIALIDADES	-	63.220,00	58.348,06	4.871,94
RAIOS X ODONTOLÓGICO	-	17.492,00	7.186,50	10.305,50
Baixa demanda e interrupção do serviço odontológico transferido para a Escola de Odontologia da UFMG.				
PEQUENOS PROCEDIMENTOS CIRURGIAS	-	1.314,00	340,95	973,05
TRATAMENTO PSICOTERÁPICO	-	706,00	1.509,00	(803,00)
MATERIAL ODONTOLÓGICO	-	-	19.466,91	(19.466,91)
MEDICAMENTOS PARA ESTUDANTES	-	98.240,00	-	98.240,00
ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	-	108.803,00	40.020,45	68.782,55
Tratamento preventivo, que é menos oneroso que o corretivo, havendo redução de demanda e custo.				
TERAPIAS(FONO/FISIO)	-	4.744,00	2.453,38	2.290,62
EXAMES	-	64.027,00	41.952,84	22.074,16
MATERIAL MÉDICO	-	50,00	-	50,00
TOTAL DA SAUDE – PNAES	-	358.596,00	171.278,09	187.317,91
SEGURO DE ESTAGIÁRIOS	3.740,00	3.740,00	2.083,65	1.656,35
BOLSA ESTÁGIO	1.476.000,00	1.476.000,00	1.027.837,18	448.162,82
Repasse de bolsa de formação profissional complementar da UFMG, bolsa estágio da Secretaria de Estado da Saúde e bolsa estágio da Procuradoria Geral de Justiça de Minas Gerais aos estudantes de baixa condição socioeconômica.				
CONVÊNIO UFMG-INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	80.000,00	80.000,00	82.370,12	(2.370,12)
TOTAL OUTRAS DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIOS, EXCETO MORADIA E RESTAURANTES	1.559.740,00	3.063.549,00	2.260.629,55	802.919,45

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
TOTAL DAS DESPESAS / APLICAÇÕES DOS RECURSOS DA FUMP EXCETO MORADIAS E RESTAURANTES	14.509.380,00	10.446.898,00	9.901.868,11	545.029,89
RECEITAS / ORIGENS DOS RECURSOS				
RESTITUIÇÃO DA BOLSA MANUTENÇÃO	2.000.000,00	1.800.000,00	1.858.366,43	(58.366,43)
Restituição de benefício concedido de longo prazo.				
RESTITUIÇÃO DA BOLSA PSICOTERAPIA	85.000,00	34.000,00	51.445,59	(17.445,59)
RESTITUIÇÃO DA BOLSA CRECHE	33.000,00	33.000,00	41.649,31	(8.649,31)
RESTITUIÇÃO DA BOLSA ALIMENTAÇÃO				
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PROG. INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	-	3.000,00	4.718,70	(1.718,70)
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA MATERIAL ODONT. BÁSICO	23.000,00	23.000,00	15.473,11	7.526,89
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROG. MEU 1º COMPUTADOR	630.000,00	430.000,00	353.805,55	76.194,45
Restituição de empréstimo do Programa Meu Primeiro Computador, reduzido pela suspensão para 2009.				
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA ÓCULOS	24.000,00	20.000,00	20.105,12	(105,12)
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA CONGRESSO E SEMINÁRIO	-	192,00	192,00	-
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA FINANCIAMENTO DE LIVROS	150.000,00	70.000,00	98.466,21	(28.466,21)
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA CURSOS	18.000,00	18.000,00	20.440,86	(2.440,86)
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS MATERIAL ESCOLAR	5.000,00	1.800,00	1.184,97	615,03
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS A ESTUDANTE / SAÚDE	18.000,00	18.000,00	17.069,32	930,68
RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS A ESTUDANTE / AMPARO FINANCEIRO	10.000,00	4.500,00	5.259,30	(759,30)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
PROVISÃO P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE BOLSA DE MANUTENÇÃO	-	350.000,00	959.370,12	(609.370,12)
PROVISÃO P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE BOLSA DE PSICOTERAPIA	-	9.000,00	14.738,73	(5.738,73)
PROVISÃO P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE BOLSA CRECHE	-	11.000,00	3.458,06	7.541,94
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINANCIAMENTO INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	-	5.000,00	4.572,94	427,06
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINANCIAMENTO MATERIAL ODONTOLÓGICO	-	400,00	444,52	(44,52)
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. 1º COMPUTADOR	-	22.000,00	96.869,20	(74.869,20)
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. ÓCULOS	-	200,00	1.193,82	(993,82)
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. CONGRESSO	-	200,00	(192,00)	392,00
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. LIVROS	-	1.500,00	3.471,46	(1.971,46)
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. CURSO	-	50,00	(5.202,29)	5.252,29
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. MAT. ESCOLAR	-	700,00	(888,02)	1.588,02
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE FINC. SAÚDE	-	65,00	90,14	(25,14)
PROV P/ CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA DE EMP. AMPARO FINANCEIRO	-	500,00	(871,90)	1.371,90
As provisões para créditos de liquidação duvidosos de 2009 foi constituída para suportar a inadimplência no reembolso de benefícios.				
CONTRIBUIÇÃO AO FUNDO DE BOLSA	1.000.000,00	1.000.000,00	760.961,01	239.038,99
Receita de arrecadação da contribuição ao Fundo de Bolsas de caráter voluntário.				
ALUGUÉIS	80.000,00	80.000,00	87.424,21	(7.424,21)
SERVIÇO ODONTOLÓGICO				

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
EXP. 2ª VIA CARTEIRA CARNET	-	500,00	1.030,15	(530,15)
DOAÇÕES - Pessoa Jurídica	-	71.000,00	72.711,31	(1.711,31)
Doação para financiamento da Bolsa de Manutenção Bernardo Álvares e doação de agendas UFMG pela Copmed.				
FUNDO DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-
Apoio financeiro recebido da Fundep em parceria com o Departamento de Relações Internacionais com a finalidade promover o intercâmbio.				
DOAÇÕES - Pessoa Física	-	100,00	526,65	(426,65)
TOTAL DE RECEITAS OPERACIONAIS	4.156.000,00	4.087.707,00	4.567.884,58	(480.177,58)
RECEITA APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.900.000,00	1.900.000,00	1.953.218,49	(53.218,49)
As receitas obtidas com aplicações no mercado financeiro de renda fixa de recursos disponíveis em caixa.				
DESCONTOS OBTIDOS	-	700,00	2.268,92	(1.568,92)
TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA ALIMENTAÇÃO	-	2.000,00	2.000,01	(0,01)
TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA MANUTENÇÃO	15.000,00	20.000,00	18.594,73	1.405,27
TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA PSICOTERAPIA	1.600,00	220,00	457,49	(237,49)
TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA CRECHE	200,00	400,00	692,06	(292,06)
TAXA DE REEMBOLSO EMPRÉST. ESTUDANTES-SAÚDE	4.000,00	4.000,00	7.742,60	(3.742,60)
TAXA REEMBOLSO EMPALUN. AMP. FINC. MAT. ESC	1.000,00	1.000,00	986,45	13,55
JUROS RECEBIDOS	38,00	60,00	61,17	(1,17)
As taxas de reembolsos e juro, são obtidas pelos atrasos de vencimentos de parcelas de contratos de restituição de benefícios reembolsáveis. Esses créditos são de mora e não representam a remuneração do capital.				
RECEITAS FINANCEIRAS	1.921.838,00	1.928.380,00	1.986.021,92	(57.641,92)
ALIENAÇÃO DE MATERIAL EM DESUSO	3.500,00	3.500,00	-	3.500,00
Venda de cartuchos de impressoras vazios.				
TOTAL RECEITAS NÃO-OPERACIONAIS	3.500,00	3.500,00	-	3.500,00
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	-	12.500,00	13.141,83	(641,83)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
OUTRAS RENDAS	1.000,00	3.000,00	5.585,63	(2.585,63)
Receita de xerox e outros créditos não classificados nas demais contas.				
REVERSÃO DE PROV. DE CRED. LIQ. DUVIDOSOS	-	86.000,00	566.951,33	(480.951,33)
Retorno de créditos antes considerados perdidos em períodos anteriores que foram liquidados neste exercício.				
TOTAL OUTRAS RECEITAS	1.000,00	101.500,00	585.678,79	(484.178,79)
CONVÊNIO COM ÓRGÃOS DIVEROS (estágios)	1.479.740,00	1.479.740,00	1.029.920,83	449.819,17
Repasses de Bolsa de Formação Profissional Complementar da UFMG, bolsa estágio da Secretaria de Estado da Saúde e bolsa estágio do Tribunal de Justiça de Minas Gerais				
CONVÊNIO - FUMP/UFMG/INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	80.000,00	80.000,00	82.370,12	(2.370,12)
CONVÊNIO - FUMP/UFMG/PNAES	2.942.525,00	1.503.808,00	1.148.338,60	355.469,40
Transferência de créditos do PNAES no valor de R\$884.290,00 para Programa de Moradia e R\$ 554.427,00 para o Programa de Alimentação do valor orçado.				
TOTAL DE RECEITAS CONVÊNIO DO INTERCÂMBIO INTERNACIONAL, PNAES E ÓRGÃOS DIVERSOS	4.502.265,00	3.063.548,00	2.260.629,55	802.918,45
TOTAL DAS RECEITAS / ORIGENS DOS RECURSOS DA FUMP EXCETO MORADIAS E RESTAURANTES	10.584.603,00	9.184.635,00	9.400.214,84	(215.579,84)

1.2 Orçamento - Moradias Universitária

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
DESPESAS / APLICAÇÃO DE RECURSOS				
CONSTRUÇÃO E MOBILIÁRIO	1.200.000,00	1.713.662,00	2.239.225,96	(525.563,96)
Acréscimo de termo aditivo ao convênio para finalização da obra da moradia de Montes Claros.				
TOTAL BENS IMÓVEIS	1.200.000,00	1.713.662,00	2.239.225,96	(525.563,96)
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	13.300,00	11.054,00	17.712,78	(6.658,78)
Aquisição de bebedouros, cadeiras, cama, criado, sofás para mobiliar a adaptação feita nas salas de estudo.				
MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS / INSTALAÇÕES	-	16.000,00	16.447,31	(447,31)
Aquisição de sistema de circuito fechado de tv e instalação de interfonos, para maior segurança dos moradores com monitoramento das áreas comuns das moradias.				
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	-	2.038,00	2.038,00	-
Aquisição de impressora/copiadora.				
TOTAL DE BENS MÓVEIS	13.300,00	29.092,00	36.198,09	(7.106,09)
TOTAL IMOBILIZADO	1.213.300,00	1.742.754,00	2.275.424,05	(532.670,05)
SALÁRIO	110.910,00	-	19.717,15	(19.717,15)
DÉCIMO TERCEIRO	10.100,00	-	1.745,49	(1.745,49)
VALE-TRANSPORTE	26.410,00	-	3.232,59	(3.232,59)
VALE-ALIMENTAÇÃO	53.400,00	33.300,00	45.408,22	(12.108,22)
RESCISÕES CONTRATUAIS	-	-	1.356,77	(1.356,77)
SEGURO PESSOAL	520,00	540,00	585,78	(45,78)
PASEP SALÁRIO	1.130,00	-	197,67	(197,67)
PASEP-DÉCIMO TERCEIRO	110,00	-	17,53	(17,53)
FGTS SALÁRIO	8.890,00	-	3.216,26	(3.216,26)
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	820,00	-	(177,64)	177,64
FÉRIAS E UM TERÇO	13.460,00	-	3.544,62	(3.544,62)
PASEP FÉRIAS	150,00	-	35,43	(35,43)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
FGTS FÉRIAS	1.090,00	-	220,26	(220,26)
TOTAL PESSOAL TÉCNICO ADMINISTRATIVO	226.990,00	33.840,00	79.100,13	(45.260,13)
Os salários estão calculados considerando 5,83% de reajuste, em sua maioria, na data base de maio de 2009 e transferidos para custeio do PNAES em grupo específico.				
MÃO DE OBRA EVENTUAL (P.F)	-	-	1.692,50	(1.692,50)
PESSOAL TERCEIRIZADO (Pessoa Jurídica)	45.800,00	-	69.587,63	(69.587,63)
Serviços de portaria da Moradia Santa Rosa por um período de 6 meses e cobertura de férias da equipe de limpeza.				
SERV. ESPECIALIZADOS (PJ)	450.000,00	191.254,00	45.731,66	145.522,34
Serviço contratado de vigilância nas dependências da moradias Ouro Preto I e II, transferido parte dos custos para o PNAES.				
TOTAL MÃO DE OBRA CONTRATADA (TERCEIROS)	495.800,00	191.254,00	117.011,79	74.242,21
SERVIÇO SAÚDE DO TRABALHADOR	870,00	870,00	1.579,97	(709,97)
SERV. ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	14.900,00	15.000,00	9.978,25	5.021,75
Serviço de lavanderia de roupas cama, mesa e banho das moradias destinadas aos visitantes.				
SERV. GRÁFICOS/IMPRESSOS/ENCADERNAÇÃO	1.600,00	-	5.161,25	(5.161,25)
Reedição do caderno de normas da moradia.				
FORMAÇÃO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	-	-	959,55	(959,55)
ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	-	-	1.519,20	(1.519,20)
SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (cópia de chave)	650,00	780,00	782,51	(2,51)
AUDIOVISUAL, FOTO E SLIDE	-	50,00	16,50	33,50
SEVIÇOS JUDICIÁRIOS	-	-	2.400,00	(2.400,00)
SEGUROS EM GERAL (MÓVEIS E IMÓVEIS)	2.900,00	4.800,00	9.593,01	(4.793,01)
IMPOSTOS E TAXAS (IPTU E IPVA)	8.200,00	4.991,00	7.952,35	(2.961,35)
Imposto e taxas cobrados pelo poder público.				
COMISSÃO E CORRETAGEM	360,00	360,00	10.133,99	(9.773,99)
ÁGUA	199.100,00	14.748,00	21.184,19	(6.436,19)
Serviço de fornecimento de água nas moradias no mês de dezembro coberto com recursos Fump.				
ENERGIA ELÉTRICA	224.700,00	17.062,00	20.689,86	(3.627,86)
Serviço de fornecimento de energia elétrica nas moradias no mês de dezembro coberto com recursos Fump.				

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URB)	48.440,00	58.792,00	90.478,12	(31.686,12)
Transporte coletivo das moradias/UFMG, com inclusão do serviço de cobrador.				
ALUGUÉIS - Máquinas	-	200,00	300,00	(100,00)
Locação de caçambas				
SERVIÇO MANUT. DE MAQS. E EQUIPAMENTOS	1.150,00	1.800,00	5.962,81	(4.162,81)
Reforma dos fogões dos 36 apartamentos da Moradia Ouro Preto I.				
SERV. OBRAS E REFORMAS	-	-	9.426,67	(9.426,67)
Implantação do circuito fechado de tv. (CFTV).				
SERVIÇO E MANUTENÇÃO INFORMÁTICA	21.470,00	-	200,00	(200,00)
SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	7.200,00	105.500,00	9.932,10	95.567,90
Serviço de instalação de interfonos, reforma de armários e adaptações nas salas de estudos para quitinetes.				
FRETES E CARRETOS	-	-	384,80	(384,80)
Gasto com combustível para transporte de ferramentas e máquinas para obra em Montes Claros.				
COMUNICAÇÃO DE DADOS	42.552,00	-	1.739,78	(1.739,78)
Implantação de link de internet.				
TELEFONE	3.800,00	6.000,00	5.532,78	467,22
CORREIOS E TELÉGRAFOS	115,00	1.400,00	824,55	575,45
Serviço de correios para manutenção de escaninho.				
CÓPIAS	530,00	-	337,46	(337,46)
AUTENTICAÇÕES	-	-	137,00	(137,00)
TOTAL OUTROS SERVIÇOS	578.537,00	232.353,00	217.206,70	15.146,30
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	8.730,00	9.300,00	12.968,47	(3.668,47)
MAT. PARA MANUTENÇÃO MAQS. EQUIPAMENTOS	400,00	900,00	1.078,80	(178,80)
MATERIAL DE COPA E COZINHA	1.070,00	2.200,00	2.603,86	(403,86)
Adaptação das quitinetes de visitantes.				
VESTUÁRIO E UNIFORME	1.800,00	-	2.796,99	(2.796,99)
Aquisição de materiais indispensáveis para execução das atividades de manutenção, conforme orientação da técnica de segurança do trabalho.				
MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	16.800,00	38.000,00	76.788,12	(38.788,12)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Reforma e pintura dos apartamentos e blocos da moradia Ouro Preto I e reparos no sistema hidráulico da Ouro Preto II devido a problemas estruturais.				
MATERIAL DE EXPEDIENTE	4.050,00	5.000,00	10.322,56	(5.322,56)
EQUIPAMENTOS PROTEÇÃO INDIVIDUAL	-	-	82,50	(82,50)
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE P/FUNC.)	6.300,00	8.000,00	9.321,20	(1.321,20)
Aumento de consumo devido à frequência dos funcionários para obras e reformas.				
GÁS ENGARRAFADO (GÁS DE COZINHA)	9.200,00	10.400,00	11.921,90	(1.521,90)
MATERIAL ACOND. E EMBALAGENS (COPOS)	750,00	1.500,00	1.323,68	176,32
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES (gás. ÓLEO)	1.100,00	1.200,00	1.288,82	(88,82)
PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS				
MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	2.400,00	4.000,00	5.204,42	(1.204,42)
Adaptação das quitinetes de visitantes.				
BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	1.000,00	200,00	6.471,15	(6.271,15)
Materiais de reposição para adequação dos vestiários dos funcionários.				
TOTAL MATERIAL DE CONSUMO	53.600,00	80.700,00	142.172,47	(61.472,47)
TOTAL DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	632.137,00	313.053,00	359.379,17	(46.326,17)
DESPESAS FILANTRÓPICAS (DECRETO 3504/00)				
PROGRAMAS				
PROGRAMA DE CONVIVÊNCIA	20.000,00	20.000,00	11.792,88	8.207,12
Pagamento de professor de dança e compra de material esportivo.				
TOTAL DE DESPESAS FILANTRÓPICAS (DECRETO 3504/00)	20.000,00	20.000,00	11.792,88	8.207,12
DESPESAS BANCÁRIAS				
DESAPENAS BANCÁRIAS	9.180,00	7.328,00	9.703,50	(2.375,50)
Custo de cobrança bancária pelo recebimento de boletos de taxa de ocupação.				
JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	-	0,32	(0,32)
PERDAS FINANCEIRAS	-	-	3.740,00	(3.740,00)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
DESPESAS FINANCEIRAS	9.180,00	7.328,00	13.443,82	(6.115,82)
PROVISÃO PARA PROVÁVEIS PERDAS	-	42.600,00	54.986,65	(12.386,65)
Custo da inadimplência no pagamento das taxas de ocupação de moradias.				
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	42.600,00	54.986,65	(12.386,65)
SUBSÍDIO MORADIA – CONTA RETIFICADORA	(400.000,00)	-	-	-
Valor do subsídio moradia a ser transferido para assistência Fump, como mecanismo de propiciar equilíbrio financeiro dos valores não reembolsados através da taxa de ocupação. Foi coberto com recursos do Pnaes.				
DESPESAS VINCULADA A CONVÊNIOS – PNAES				
SALÁRIO	-	112.660,00	96.375,80	16.284,20
DÉCIMO TERCEIRO	-	10.250,00	8.723,04	1.526,96
VALE-TRANSPORTE	-	22.580,00	19.266,53	3.313,47
PASEP SALÁRIO	-	1.130,00	963,42	166,58
PASEP-DÉCIMO TERCEIRO	-	110,00	88,09	21,91
FGTS SALÁRIO	-	9.020,00	7.730,91	1.289,09
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	-	830,00	1.022,75	(192,75)
DIÁRIAS	-	-	246,00	(246,00)
FÉRIAS UM TERÇO	-	16.560,00	17.134,69	(574,69)
PASEP FÉRIAS	-	180,00	110,99	69,01
FGTS FÉRIAS	-	1.340,00	578,31	761,69
TOTAL PESSOAL DE MORADIA – PNAES	-	174.660,00	152.240,53	22.419,47
Os salários estão calculados considerando 5,83% de reajuste, em sua maioria, na data base de maio de 2009 e transferidos para custeio do PNAES neste grupo específico.				
ANÚCIOS E DIVULGAÇÕES	-	-	432,00	-
ÁGUA	-	162.231,00	184.930,95	(22.699,95)
Serviço de fornecimento de água nas moradias no período de janeiro a novembro coberto com recursos do PNAES.				
ENERGIA ELÉTRICA	-	190.085,00	222.643,11	(32.558,11)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Serviço de fornecimento de energia elétrica nas moradias no período de janeiro a novembro coberto com recursos do PNAES.				
VIGILÂNCIA, PORTARIA E SEGURANÇA	-	357.314,00	452.334,06	(95.020,06)
Serviço de vigilância nas moradias no período de janeiro a novembro coberto com recursos do PNAES.				
MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	182.264,00	(182.264,00)
TOTAL DAS DESPESAS VINCULADA A CONVÊNIO NAS MORADIAS – PNAES	-	884.290,00	1.194.844,65	(310.554,65)
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS DA MORADIA UNIVERSITÁRIA	2.197.407,00	3.235.119,00	4.105.983,14	(870.864,14)
RECEITAS / ORIGENS DOS RECURSOS				
EXP. 2ª VIA CARTEIRA	-	-	30,00	(30,00)
TAXA CONDOMINIAL - MORADIA	529.600,00	529.600,00	595.705,23	(66.105,23)
TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS	529.600,00	529.600,00	595.735,23	(66.135,23)
RECEITA APLICAÇÕES FINANCEIRAS	200.000,00	150.000,00	100.942,18	49.057,82
DESCONTOS OBTIDOS	-	-	0,91	(0,91)
JUROS RECEBIDOS	-	-	2.775,49	(2.775,49)
TOTAL RECEITAS FINANCEIRAS	200.000,00	150.000,00	103.718,58	46.281,42
OUTRAS RECEITAS				
ALIENAÇÃO DE BENS (VENDA DE IMÓVEIS)	-	1.000.080,00	935.080,00	65.000,00
Receita da venda da moradia desativada do bairro Santa Rosa.				
TOTAL RECEITAS NÃO-OPERACIONAIS	-	1.000.080,00	935.080,00	65.000,00
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	-	140,00	140,00	-

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
OUTRAS RECEITAS	-	140,00	140,00	-
CONV - UFMG - FUMP PNAES	-	884.290,00	1.114.031,20	(229.741,20)
Verba de custeio do PNAES destinada para subsídio moradia dos estudantes classificados nos níveis I, II e III.				
CONV - UFMG - FUMP OBRA MORADIA MOC	-	513.662,00	513.662,26	(0,26)
Terceiro termo aditivo ao convênio 395/06-00 com a finalidade de complementar recursos para finalização da obra da Moradia de Montes Claros.				
CONV - UFMG - FUMP OBRA MORADIA MOC - RENDIMENTOS FINANCEIROS	-	-	35.380,53	(35.380,53)
TOTAL DE RECEITAS VINCULADA A CONVÊNIO MORADIAS	-	1.397.952,00	1.663.073,99	(265.121,99)
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DA MORADIA UNIVERSITÁRIA	729.600,00	3.077.772,00	3.297.747,80	(219.975,80)

1.3 Orçamento - Restaurante Universitário

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
DESPESAS / APLICAÇÃO DOS RECURSOS				
DESPESA COM PESSOAL RU'S - FUMP				
SALÁRIOS	921.890,00	535.383,00	429.625,03	105.757,97
DÉCIMO TERCEIRO	83.820,00	52.160,00	37.924,97	14.235,03
VALE-TRANSPORTE	176.440,00	107.070,00	70.939,75	36.130,25
VALE-ALIMENTAÇÃO	435.270,00	426.320,00	449.218,61	(22.898,61)
RESCISÕES CONTRATUAIS	-	1.070,00	5.054,66	(3.984,66)
SEGURO PESSOAL	4.630,00	4.910,00	5.309,20	(399,20)
PASEP SALÁRIO	9.230,00	5.850,00	4.344,98	1.505,02
PASEP DÉCIMO TERCEIRO	850,00	550,00	380,57	169,43
FGTS SALÁRIO	73.760,00	44.400,00	43.934,14	465,86
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	6.720,00	3.870,00	2.291,62	1.578,38
DIÁRIAS	-	-	61,50	(61,50)
FÉRIAS UM TERÇO	111.750,00	67.440,00	51.559,62	15.880,38
PASEP FÉRIAS	1.140,00	700,00	515,55	184,45
FGTS FÉRIAS	8.950,00	5.940,00	4.138,33	1.801,67
TOTAL PESSOAL RU'S - PNAES	1.834.450,00	1.255.663,00	1.105.298,53	150.364,47
DESPESA COM PESSOAL RU'S - PNAES				
SALÁRIOS	-	374.617,00	476.873,09	(102.256,09)
DÉCIMO TERCEIRO	-	30.600,00	42.951,24	(12.351,24)
VALE-TRANSPORTE	-	54.600,00	78.303,51	(23.703,51)
PASEP SALÁRIO	-	3.280,00	4.793,18	(1.513,18)
PASEP DÉCIMO TERCEIRO	-	300,00	433,37	(133,37)
FGTS SALÁRIO	-	28.400,00	39.201,06	(10.801,06)
FGTS DÉCIMO TERCEIRO	-	2.770,00	4.242,91	(1.472,91)
DIÁRIAS	-	200,00	594,00	(394,00)
FÉRIAS UM TERÇO	-	55.200,00	57.569,38	(2.369,38)
PASEP FÉRIAS	-	560,00	575,62	(15,62)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
FGTS FÉRIAS	-	3.900,00	3.873,90	26,10
TOTAL PESSOAL RU'S - PNAES	-	554.427,00	709.411,26	(154.984,26)
TOTAL GERAL PESSOAL RU'S	1.834.450,00	1.810.090,00	1.814.709,79	(4.619,79)
Os salários estão calculados levando em consideração o reajuste de data base de maio de 2009 com acordo fechado em 5,83%.				
PESSOAL TERCEIRIZADO	-	-	1.231,91	(1.231,91)
ERV. ESPECIALIZADOS (P.J.)	2.200,00	2.200,00	2.713,19	(513,19)
MÃO DE OBRA EVENTUAL (P.F.)	250,00	250,00	5.233,70	(4.983,70)
Prestação de serviço de motorista.				
TOTAL SERVIÇOS DE TERCEIROS RU'S	2.450,00	2.450,00	9.178,80	(6.728,80)
SERV. SAÚDE DO TRABALHADOR	8.650,00	8.650,00	11.044,79	(2.394,79)
ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	4.600,00	4.600,00	3.125,93	1.474,07
Serviço de desinsetização.				
SERVS. GRÁFICOS, IMPRESSOS E ENCADERNAÇÕES	-	-	10.462,45	(10.462,45)
Confeção de cartazes informativo nos restaurantes universitários.				
ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	-	-	151,85	(151,85)
SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (cópia de chaves e carimbos)	110,00	290,00	362,00	(72,00)
PASSAGENS	-	100,00	61,12	38,88
Viagem para visita técnica de captação de fornecedores para o RU de Montes Claros.				
SEGUROS EM GERAL	3.700,00	5.174,00	8.960,38	(3.786,38)
Seguro dos veículos Ducato e Kombi.				
IMPOSTOS E TAXAS	368,00	384,00	418,83	(34,83)
COMISSÃO E CORRETAGEM	3.150,00	3.150,00	2.893,58	256,42
Serviços de corretagem paga a Sodexho, pelo fornecimento de vale-alimentação ou refeição aos funcionários em atendimento ao Programa de Alimentação do Trabalhador (PAT)				
ÁGUA	80,00	140,00	66,42	73,58
Serviço de abastecimento de água através de caminhão pipa quando não há fornecimento pela companhia de água.				
TRANSPORTE E CONDUÇÃO	1.800,00	1.600,00	883,65	716,35

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Gasto com táxi para visita técnica de inspeção aos fornecedores e transporte de funcionários em Montes Claros em caráter extraordinário.				
ALUGUÉIS - MÁQUINAS	-	-	270,00	(270,00)
SERV. DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	23.600,00	24.420,00	23.223,69	1.196,31
Atualização de versão dos softwares Teknisa e equipamentos fiscal da marca Sweda.				
FRETES E CARRETOS	133,00	372,00	285,00	87,00
TELEFONE	6.336,00	5.800,00	5.456,51	343,49
CORREIOS E TELÉGRAFOS	3.500,00	2.000,00	3.626,20	(1.626,20)
Serviço dos correios pelo envio de cartas aos fornecedores.				
CÓPIAS	275,00	275,00	87,33	187,67
SERV. DE MANUTENÇÃO	67.000,00	72.000,00	45.710,85	26.289,15
Campus Saúde - Manutenção dos vasilhames inox de transporte, manutenção dos exaustores, transformação das camara de refrigeração em congelamento, manutenção do aquecedor de gás, manutenção da máquina de lavar bandeja do Campus Saúde, manutenção da máquina de lavar bandeja da Faculdade de Direito, reforma do fogão de 4 e 6 bocas, manutenção do forno combinado, reserva técnica Campus Pampulha - Limpeza e manutenção técnica dos exaustores, limpeza e manutenção técnica das câmaras frigoríficas, manutenção regulamentar das caldeiras, recuperação geral do forno combinado, manutenção especializada em 3 máquinas de bandeja.				
TOTAL DESPESAS ADMINISTRATIVA RU'S	123.302,00	128.955,00	117.090,58	11.864,42
MATERIAL DE COPA E COZINHA	30.500,00	21.500,00	15.196,46	6.303,54
Aquisição de copos de plástico, substituição de utensílios em geral, aquisição de grades e suporte plástico para copos.				
UNIFORME	13.000,00	13.000,00	9.969,88	3.030,12
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	1.927.171,00	1.993.060,00	1.992.057,47	1.002,53
GÁS ENGARRAFADO	45.540,00	47.820,00	46.405,83	1.414,17
MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO/EMBALAGEM	45.382,00	53.421,00	49.777,03	3.643,97
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	8.440,00	4.135,00	3.812,84	322,16
Óleo diesel e gasolina utilizados nos veículos Ducato e Kombi. Redução devido ao menor uso do veículo Kombi.				
PEÇAS E ACESSÓRIOS P/VEÍCULO	1.500,00	1.500,00	782,60	717,40
MATERIAL DE LIMPEZA	102.973,00	104.544,00	102.695,28	1.848,72
MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	30.832,00	30.832,00	31.697,85	(865,85)

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
MATERIAL DE EXPEDIENTE	12.576,00	13.008,00	13.334,83	(326,83)
MEDICAMENTOS	140,00	320,00	250,65	69,35
BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	150,00	1.401,00	3.319,30	(1.918,30)
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO P/ FUNCIONÁRIOS	18.066,00	13.255,00	13.693,66	(438,66)
Lanche para os funcionários dos restaurante e obras e reformas.				
ÓLEO BPF P/ CALDEIRA	80.586,00	80.586,00	69.790,81	10.795,19
EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	17.000,00	17.000,00	12.704,40	4.295,60
Aquisição de EPI, conforme orientações da profissional de segurança do trabalho.				
TOTAL MATERIAL DE CONSUMO RU'S	2.333.856,00	2.395.382,00	2.365.488,89	29.893,11
JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	-	0,42	(0,42)
DESPESAS BANCÁRIAS	1.180,00	50,00	48,00	2,00
DESPESAS FINANCEIRAS RU 'S	1.180,00	50,00	48,42	1,58
DESPESAS PNAES				
SERV. MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS EQUIPAMENTOS	-	-	1.820,00	(1.820,00)
GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO P/ PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	-	-	75.796,65	(75.796,65)
GÁS ENGARRAFADO	-	-	2.599,10	(2.599,10)
MATERIAL DE LIMPEZA	-	-	1.821,91	(1.821,91)
SUB TOTAL DESPESAS PNAES	-	-	82.037,66	(82.037,66)
SUB TOTAL DESPESAS C/PRODUÇÃO ALIMENTOS	4.295.238,00	4.336.927,00	4.388.554,14	(51.627,14)
CONTA RETIFICADORA DE DESPESA				
SUBSÍDIO ALIMENTAÇÃO	(450.000,00)	-	-	-

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Subsídio concedido aos estudantes classificados pela Fump nos níveis II e III, coberto com recursos do PNAES após a revisão do orçamento.				
IMOBILIZADO				
BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	77.000,00	87.700,00	4.342,48	83.357,52
Manutenção predial no RU do Instituto de Ciências Agrárias em Montes Claros.				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	7.000,00	3.798,00	3.468,00	330,00
VEÍCULOS	70.000,00	63.657,00	63.657,00	-
Compra de veículo novo, devido ao alto custo de manutenção.				
MÁQUINAS/EQUIPAMENTOS/INSTALAÇÕES	35.420,00	26.000,00	16.355,00	9.645,00
Campus Saúde - Aquisição de 1 moedor de carne, aquisição de termômetro de leitura da temperatura de alimentos. Campus Pampulha - Aquisição de um termômetro infravermelho para leitura da temperatura de alimentos, Montes Claros - Forno novo devido à quantidade de problemas que o atual vem apresentando desde 2007.				
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	4.600,00	-	140,00	(140,00)
TOTAL IMOBILIZADO	194.020,00	181.155,00	87.962,48	93.192,52
TOTAL DAS DESPESAS / APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO RESTAURANTE UNIVERSITÁRIO	4.039.258,00	4.518.082,00	4.476.516,62	41.565,38
RECEITAS / ORIGENS DOS RECURSOS				
ALIMENTAÇÃO - CONVÊNIO	483.948,00	358.361,00	538.132,20	(179.771,20)
ALIMENTAÇÃO - CARENTE I	104.686,00	94.285,00	98.831,25	(4.546,25)
ALIMENTAÇÃO - CARENTE II	69.027,00	59.810,00	59.390,25	419,75
ALIMENTAÇÃO - CARENTE III	79.055,00	69.206,00	70.983,00	(1.777,00)
ALIMENTAÇÃO - DIARISTA I	1.270.992,00	1.441.295,00	1.515.615,00	(74.320,00)
ALIMENTAÇÃO - DIARISTA II	208.038,00	243.882,00	256.175,10	(12.293,10)
ALIMENTAÇÃO - VISITANTE	480.652,00	591.591,00	642.806,50	(51.215,50)
SUBSÍDIO UFMG - CARENTE I	428.400,00	428.400,00	428.400,00	-

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Os preços de refeições estão de acordo com na Portaria da Reitoria nº 004/2005 de 13 de janeiro de 2005 e decisão do Conselho de Diretor da Fump em manter o preço do estudante classificado pela Fump no nível III no mesmo valor dos níveis I e II, ou seja, R\$0,75.				
RECEITAS FINANCEIRAS	13.000,00	20.000,00	44.318,23	(24.318,23)
DESCONTOS OBTIDOS	-	-	112,29	(112,29)
OUTRAS RECEITAS	1.852,00	4.050,00	5.979,29	(1.929,29)
CONVÊNIO FUMP-UFMG-CRUZ VERMELHA	-	138.600,00	78.252,30	60.347,70
CONVÊNIO FUMP-UFMG-/PNAES	-	554.427,00	791.448,92	(237.021,92)
Verba de custeio do PNAES destinada a subsídio alimentação dos estudantes classificados nos níveis II e III.				
TOTAL DAS RECEITAS / ORIGENS DOS RECURSOS DO RESTAURANTE UNIVERSITÁRIO	3.139.650,00	4.003.907,00	4.530.444,33	(526.537,33)

1.4 Resumo parcial do orçamento

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
SALDO FINANCEIRO DA FUMP EXCETO MORADIA NO INÍCIO DE 2009 (transporte de 2008)	20.586.394,00	21.550.615,00	21.550.615,53	(0,53)
DESPESAS E RECEITAS FUMP ASSISTÊNCIA				
TOTAL DAS RECEITAS / ORIGENS	10.584.603,00	9.184.635,00	9.400.214,84	(215.579,84)
TOTAL DE DESPESAS / APLICAÇÕES	14.509.380,00	10.446.898,00	9.901.868,11	545.029,89
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DA ASSISTÊNCIA	(3.924.777,00)	(1.262.263,00)	(501.653,27)	(760.609,73)
DESPESA E RECEITAS FUMP/RESTAURANTES				
TOTAL DE RECEITAS / ORIGENS	3.139.650,00	4.003.907,00	4.530.444,33	(526.537,33)
TOTAL DE DESPESAS / APLICAÇÕES	4.039.258,00	4.518.082,00	4.476.516,62	41.565,38
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DOS RESTAURANTES	(899.608,00)	(514.175,00)	53.927,71	(568.102,71)
SD FINANCEIRO DA FUMP EXCETO MORADIA NO FINAL DE 2009	15.762.009,00	19.774.177,00	21.102.889,97	(1.328.712,97)
DESPESA E RECEITAS FUMP/MORADIA				
SALDO FINANCEIRO DA MORADIA NO INÍCIO DE 2009 (transporte de 2008)	2.537.459,00	2.262.383,00	2.262.382,76	0,24
TOTAL DE RECEITAS / ORIGENS	729.600,00	3.077.772,00	3.297.747,80	(219.975,80)
TOTAL DE DESPESAS / APLICAÇÕES	2.197.407,00	3.235.119,00	4.105.983,14	(870.864,14)
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DAS MORADIAS	(1.467.807,00)	(157.347,00)	(808.235,34)	650.888,34
SD FINANCEIRO DA MORADIA NO FINAL DE 2009	1.069.652,00	2.105.036,00	1.454.147,42	650.888,58

1.5 Resumo geral do orçamento

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
RECEITAS / ORIGENS				
RECEITAS / ORIGENS ASSISTÊNCIA FUMP	10.584.603,00	9.184.635,00	9.400.214,84	(215.579,84)
RECEITAS / ORIGENS MORADIA	729.600,00	3.077.772,00	3.297.747,80	(219.975,80)
RECEITAS / ORIGENS RESTAURANTES	3.139.650,00	4.003.907,00	4.530.444,33	(526.537,33)
SUBTOTAL DE RECEITAS / ORIGENS	14.453.853,00	16.266.314,00	17.228.406,97	(962.092,97)
DÉFICIT DO ORÇAMENTO	6.292.192,00	1.933.785,00	1.255.960,90	677.824,10
TOTAL DE RECEITAS / ORIGENS DOS RECURSOS	20.746.045,00	18.200.099,00	18.484.367,87	(284.268,87)
DESPESAS / APLICAÇÕES				
DESPESAS / APLICAÇÕES ASSISTÊNCIA FUMP	14.509.380,00	10.446.898,00	9.901.868,11	545.029,89
DESPESAS / APLICAÇÕES MORADIA	2.197.407,00	3.235.119,00	4.105.983,14	(870.864,14)
DESPESAS / APLICAÇÕES RESTAURANTE	4.039.258,00	4.518.082,00	4.476.516,62	41.565,38
TOTAL DE DESPESAS / APLICAÇÕES DOS RECURSOS	20.746.045,00	18.200.099,00	18.484.367,87	(284.268,87)
SALDO FINANCEIRO DA ASSISTÊNCIA NO INÍCIO DE 2009 (transporte de 2008)	20.586.394,00	21.550.615,00	21.550.615,53	(0,53)
SALDO FINANCEIRO DA MORADIA NO INÍCIO DE 2008 e 2009 (transporte de 2007 e 2008)	2.537.459,00	2.262.383,00	2.262.382,76	0,24
SALDO FINANCEIRO TOTAL NO INÍCIO DE 2009 (transporte de 2008)	23.123.853,00	23.812.998,00	23.812.998,29	(0,29)
DÉFICIT GERAL DO ORÇAMENTO NO EXERCÍCIO	(6.292.192,00)	(1.933.785,00)	(1.255.960,90)	(677.824,10)
Ajustes de exercícios anteriores na conta de fundo de empréstimos por mudança de critério adotado, incluindo na composição do cálculo as parcelas vincendas.	-	-	(858.995,99)	858.995,99
SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL NO FINAL DE 2009	23.123.853,00	23.812.998,00	21.698.041,40	2.114.956,60

CONTAS	Orçado 2009 (R\$)	Revisado 2009 (R\$)	Realizado 2009 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
COMPOSIÇÃO DA DESTINAÇÃO DO SALDO				
RESERVA TÉCNICA FINANCEIRA	10.310.000,00	10.310.000,00	10.310.000,00	-
A "Reserva Técnica Financeira" corresponde aos questionamentos do INSS a respeito da filantropia da Fump com uma estimativa dos últimos 5 anos regressos, ação de indenização por responsabilidade solidária no acidente de Arequipa no Peru, e outras indenizações trabalhistas que possam surgir em função de passivo rescisório.				
SALDO FINANCEIRO DA FUMP NO FINAL DE 2009 (excluindo reserva técnica e saldo de moradia)	5.452.009,00	9.464.177,00	9.933.893,98	(469.716,98)
As sobras financeiras de 2009 advindas de exercícios anteriores serão direcionadas para o orçamento do exercício seguinte.				
SALDO FINANCEIRO DA MORADIA NO FINAL DE 2008 e 2009	1.069.652,00	2.105.036,00	1.454.147,42	650.888,58
SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL NO FINAL DE 2009	16.831.661,00	21.879.213,00	21.698.041,40	181.171,60

***Demonstração do saldo financeiro líquido total de acordo
com o balanço patrimonial de 31/12/2009***

(+) Ativo Circulante	-	-	29.295.567,37	-
O ativo circulante é composto das disponibilidades financeiras de caixa, bancos e contas a receber de curto prazo, ou seja, valores a receber até o final de 2010.				
(-) Fundo de Empréstimo de Curto Prazo*	-	-	(9.691.565,22)	-
(+) Provisões Acumuladas P/ Prováveis Perdas do Fundo de Empréstimo*	-	-	3.173.116,65	-
(-) Passivo Circulante	-	-	(1.079.077,40)	-
O passivo circulante é composto de obrigações a pagar fornecedores, encargos trabalhista, fiscais, bolsas, acertos de convênios e passivos diversos.				
(=) SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL EM 31/12/2009	-	-	21.698.041,40	-

* itens excluídos desta demonstração por se tratar de programas sociais movimentados dentro do orçamento e constante no capital circulante líquido.

Orçamento aprovado pelo Conselho Diretor da Fump em 17 de dezembro de 2008 e sua revisão em 24 de agosto de 2009.



www.fump.ufmg.br

Edifício Acaiaca · Av Afonso Pena 867, 21º andar, Centro
CEP 30130-002 · Belo Horizonte · MG · Brasil