

# Demonstrações Financeiras

# 2010



*Fundação Universitária  
Mendes Pimentel (Fump)*



<b>I</b>	<b>DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS</b>	<b>5</b>
	Balancos Patrimoniais	5
	Demonstração das Mutações do Patrimônio Social	6
	Demonstração do Déficit/Superávit	7
	Demonstração do Valor Adicionado	8
	Demonstração do Fluxo de Caixa	9
	Notas explicativas às demonstrações contábeis	11
1	Contexto operacional	11
2	Apresentação das demonstrações contábeis	11
3	Principais diretrizes contábeis	12
a)	Apuração do resultado	12
b)	Ativo circulante	12
c)	Ativo não circulante	12
d)	Passivo circulante	13
e)	Uso de estimativas	14
f)	Demonstração do valor adicionado	14
4	Equivalentes de caixa	14
5	Fundo de empréstimos a estudantes	15
6	Outros ativos	15
7	Realizável a longo prazo	16
8	Investimentos	16
9	Imobilizado	17
10	Repasses de convênios a efetuar	18
11	Outras contas a pagar	18
12	Fundo patrimonial	19
13	Ajustes de exercícios anteriores	19
14	Resultado de subvenção	20
15	Receitas da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas	20
16	Recursos de convênios com órgãos públicos (subvenções)	20
17	Contingências	21
a)	Contribuições previdenciárias	21
b)	Ações de indenização	22
18	Seguros	23
19	Demonstrações das gratuidades concedidas	24

## **II ORÇAMENTO 27**

Apresentação 27

Diretrizes 27

Assistência Fump 28

Moradias Universitárias 28

Restaurantes Universitários 28

1 Comparação entre os valores orçados, revisados e realizados de acordo com os grupos 29

1.1 Assistência Fump 29

1.2 Moradias Universitárias 30

1.3 Restaurantes Universitários 31

1.4 Das origens e aplicação dos recursos 32

1.5 \*\*Demonstração dos custos com atividade meio 33

1.6 Conclusão 33

## **III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO 35**

1 Orçamento da Fump exceto Moradias Universitárias e Restaurantes Universitários 35

2 Orçamento - Moradias Universitárias 52

3 Orçamento - Restaurantes Universitários (RUs) 59

4 Resumo parcial do orçamento 65

5 Resumo geral do orçamento 66

6 Demonstração do saldo financeiro líquido total de acordo com o balanço patrimonial 68

# I DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

## *Balancos Patrimoniais findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009*

<b>Ativo</b>	<b>2010 (R\$)</b>	<b>2009 (R\$)</b>
<b>Circulante</b>	<b>22.803.432,73</b>	<b>29.295.567,37</b>
Disponibilidades	113.190,78	26.673,17
Equivalentes caixa (nota 4)	14.897.835,11	21.394.142,42
Fundo de empréstimos a estudantes (nota 5)	6.376.345,29	6.518.448,57
Outros ativos (nota 6)	1.416.061,55	1.356.303,21
<b>Não Circulante</b>	<b>32.140.115,88</b>	<b>28.282.377,93</b>
Realizável a longo prazo (nota 7)	8.797.222,46	8.808.526,91
Investimentos (nota 8)	273.564,37	297.420,37
Imobilizado (nota 9)	23.069.329,05	19.176.430,65
<b>Total do Ativo</b>	<b>54.943.548,61</b>	<b>57.577.945,30</b>

<b>Passivo</b>	<b>2010 (R\$)</b>	<b>2009 (R\$)</b>
<b>Circulante</b>	<b>3.373.069,28</b>	<b>1.079.077,40</b>
Fornecedores	221.860,36	153.657,67
Obrigações trabalhistas, sociais e fiscais a recolher	728.997,25	602.668,02
Empréstimos e financiamentos	5.757,80	6.850,26
Repases de convênios a efetuar (nota 10)	946.385,92	66.974,50
Recebimentos antecipados	132.103,41	77.570,18
Outras contas a pagar (nota 11)	1.337.964,54	146.100,72
Cauções e garantias recebidas	-	25.256,05
<b>Patrimônio Social</b>	<b>51.570.479,33</b>	<b>56.498.867,90</b>
Fundo patrimonial (nota 12)	45.738.743,27	50.556.493,88
Reserva de reavaliação	5.831.736,06	5.942.374,02
<b>Total do Passivo</b>	<b>54.943.548,61</b>	<b>57.577.945,30</b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis.

### ***Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos exercícios findos em:***

	Fundo social (R\$)	Reserva de reavaliação (R\$)	Patrimônio social (R\$)
<b>31 de dezembro de 2008</b>	<b>54.139.116,95</b>	<b>6.212.616,92</b>	<b>60.351.733,87</b>
Realização de reserva de reavaliação	270.242,90	(270.242,90)	-
Ajuste de exercícios anteriores (nota 13)	(858.995,99)	-	(858.995,99)
Resultado de subvenção (nota 14)	(1.190.114,47)	-	(1.190.114,47)
Déficit do exercício	(1.803.755,51)	-	(1.803.755,51)
<b>31 de dezembro de 2009</b>	<b>50.556.493,88</b>	<b>5.942.374,02</b>	<b>56.498.867,90</b>
Realização da reserva de reavaliação	110.637,96	(110.637,96)	-
Ajuste de exercícios anteriores (nota 13)	155,18	-	155,18
Resultado de subvenção (nota 14)	(575.972,92)	-	(575.972,92)
Déficit do exercício	(4.352.570,83)	-	(4.352.570,83)
<b>31 de dezembro de 2010</b>	<b>45.738.743,27</b>	<b>5.831.736,06</b>	<b>51.570.479,33</b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis.

### ***Demonstração do Déficit/Superávit dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009***

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
<b>A - Receitas</b>	<b>15.440.786,02</b>	<b>12.233.023,41</b>
Contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas (nota 15)	610.587,77	760.961,01
Recuperações do convênio Restaurantes Universitários	3.866.127,31	3.738.995,41
Recuperações de convênios com órgãos diversos	1.209.445,65	1.029.920,83
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	82.370,12
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)	6.761.348,95	3.053.818,72
Receitas financeiras	1.732.722,67	2.143.710,98
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	314.576,66	566.951,33
Receitas diversas	945.977,01	856.295,01
<b>B - Custos das atividades operacionais e produtos</b>	<b>(12.280.316,33)</b>	<b>(7.844.028,34)</b>
Convênio Restaurantes Universitários	(4.309.521,73)	(3.597.105,22)
Convênios com órgãos diversos	(1.209.445,65)	(1.029.920,83)
Convênio Fump/UFMG - Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes) - (nota 19)	(6.761.348,95)	(3.134.632,17)
Convênio Fump/UFMG - Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	(82.370,12)
<b>C - Despesas operacionais</b>	<b>(7.517.687,69)</b>	<b>(6.818.373,12)</b>
Despesas filantrópicas (nota 19)	(1.919.448,03)	(1.831.344,07)
Pessoal contratado e terceirizado	(2.533.174,87)	(2.050.056,08)
Despesas gerais e administrativas	(1.188.771,51)	(1.094.623,75)
Financeiras	(152.358,28)	(192.605,79)
Depreciações e amortizações	(903.492,67)	(829.262,75)
Provisões para prováveis perdas	(820.442,33)	(820.480,68)
<b>Déficit operacional (A-B-C)</b>	<b>(4.357.218,00)</b>	<b>(2.429.378,05)</b>
<b>D - Outras receitas e (despesas)</b>	<b>4.647,17</b>	<b>625.622,54</b>
Venda do ativo imobilizado	5.877,73	935.080,00
Custo do imobilizado vendido	(1.230,56)	(309.457,46)
<b>E - Déficit do exercício (A-B-C+D)</b>	<b>(4.352.570,83)</b>	<b>(1.803.755,51)</b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis.

### ***Demonstração do Valor Adicionado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009***

	<b>2010 (R\$)</b>	<b>2009 (R\$)</b>
<b>A - Receitas</b>	<b>12.892.268,19</b>	<b>9.894.454,29</b>
Contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas	610.587,77	760.961,01
Provisões para prováveis perdas de créditos a receber	(820.442,33)	(820.480,68)
Recuperações do convênio Restaurantes Universitários	3.866.127,31	3.738.995,41
Recuperações de convênios com órgãos diversos	1.209.445,65	1.029.920,83
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	82.370,12
Recuperações de convênio Fump/UFMG - Pnaes	6.761.348,95	3.053.818,72
Receitas diversas	945.977,01	856.295,01
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	314.576,66	566.951,33
Resultado da venda do ativo mobilizado	4.647,17	625.622,54
<b>B - Insumos adquiridos de terceiros</b>	<b>(9.988.215,48)</b>	<b>(6.498.422,83)</b>
Despesas gerais, administrativas e bancárias	(1.895.875,90)	(1.598.824,15)
Convênio Restaurantes Universitários	(2.208.190,93)	(2.491.387,86)
Convênios com órgãos diversos	(1.209.445,65)	(1.029.920,83)
Convênio Fump/UFMG - Prog. de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	(82.370,12)
Convênio Fump/UFMG - Pnaes	(4.674.703,00)	(1.295.919,87)
<b>C - Retenções</b>	<b>(903.492,67)</b>	<b>(829.262,75)</b>
Depreciações e amortizações	(903.492,67)	(829.262,75)
<b>D - Valor adicionado ao líquido produzido pela Fump</b>	<b>2.000.560,04</b>	<b>2.566.768,71</b>
<b>E - Valor adicionado recebido em transferência</b>	<b>1.732.722,67</b>	<b>2.143.710,98</b>
Receitas financeiras	1.732.722,67	2.143.710,98
<b>F - Valor adicionado a distribuir (D+E)</b>	<b>3.733.282,71</b>	<b>4.710.479,69</b>
<b>G - Distribuição do valor adicionado</b>		
Pessoal técnico e administrativo	1.967.565,45	1.729.202,61
Pessoal de assistência (despesa filantrópica)	430.321,51	414.031,23
Pessoal dos restaurantes universitários	2.100.530,88	1.105.298,53
Pessoal Pnaes	2.086.645,95	1.838.712,30
Despesas filantrópicas	1.489.126,52	1.417.312,84
Impostos e taxas	11.663,23	9.677,69
Déficit transferido para o fundo social	(4.352.570,83)	(1.803.755,51)
<b>H - Total do valor adicionado distribuído</b>	<b>3.733.282,71</b>	<b>4.710.479,69</b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis.



### ***Demonstração do Fluxo de Caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2009***

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
<b>A – Atividades operacionais</b>		
Déficit	(4.352.570,83)	(1.803.755,51)
Ajustes ao déficit		
Depreciações e amortizações	903.492,67	829.262,75
Baixa das depreciações e amortizações	(7.551,79)	(185.138,16)
Ajustes de exercícios anteriores	155,18	(858.995,99)
Baixa do imobilizado de 2007 e 2008 no fundo social	-	871.349,08
Resultado de subvenções	(575.972,92)	(1.190.114,47)
Baixa de bens do imobilizado	11.170,31	494.595,62
<b>Déficit ajustado</b>	<b>(4.021.277,38)</b>	<b>(1.842.796,68)</b>
Aumento das contas a receber	(26.894,85)	(638.191,32)
Aumento dos adiantamentos de salários/férias	(33.716,94)	(13.991,78)
Redução/aumento (-) do fundo de empréstimos a estudantes	(306.899,12)	4.529.681,56
Aumento dos estoques	(15.348,07)	(18.176,00)
Redução (-)/aumento da PCLD	496.309,67	(4.426.534,68)
Aumento das despesas antecipadas	(31.105,75)	(87.266,72)
<b>Total das variações do ARCP</b>	<b>82.344,94</b>	<b>(654.478,94)</b>
Aumento das obrigações sociais e fiscais a recolher	33.449,96	40.435,63
Aumento de fornecedores	68.202,69	11.470,96
Aumento de outras contas a pagar	1.191.863,82	42.209,58
Redução de empréstimos e financiamentos	(1.092,46)	(163.327,57)
Aumento de provisões para férias e 13º salário	92.879,27	56.474,42
Redução (-)/aumento de receitas antecipadas de alimentação	781,54	(5.023,00)
Redução (-)/aumento de cauções e garantias a pagar	(25.256,05)	25.256,05
<b>Total das variações do PRCP</b>	<b>1.360.828,77</b>	<b>7.496,07</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	<b>(2.578.103,67)</b>	<b>(2.489.779,55)</b>
<b>B – Atividades de investimento</b>		
Redução do fundo de empréstimos a estudantes - longo prazo	11.304,45	1.260.939,73
Aumento de investimentos em imobilizado	(4.776.153,59)	(243.506,21)
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>	<b>(4.764.849,14)</b>	<b>1.017.433,52</b>
<b>C – Atividades de financiamento</b>		
Aumento/redução (-) de repasses de convênios a efetuar	933.163,11	(1.765.245,09)

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>	<b>933.163,11</b>	<b>(1.765.245,09)</b>
<b>Redução das disponibilidades financeiras</b>	<b>(6.409.789,70)</b>	<b>(3.237.591,12)</b>
<b>Demonstração da variação das disponibilidades</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Caixa mais equivalente de caixa no início do exercício	21.420.815,59	24.658.406,71
Caixa mais equivalente de caixa no fim do exercício	15.011.025,89	21.420.815,59
<b>Redução de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>(6.409.789,70)</b>	<b>(3.237.591,12)</b>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis.

## ***Notas explicativas às demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e de 2009***

### ***1 Contexto operacional***

A Fundação Universitária Mendes Pimentel (Fump) é uma instituição privada, sem fins lucrativos, controlada pela UFMG e criada há mais de 80 anos pelos próprios estudantes e professores da Universidade. A Fump tem como missão prestar assistência estudantil aos alunos de baixa condição socioeconômica da UFMG.

Hoje a Instituição garante assistência à alimentação, saúde, moradia, transporte, aquisição de livros e materiais escolares, apoio para realização de intercâmbio internacional e bolsas de estágio na área de formação do estudante

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

### ***2 Apresentação das demonstrações contábeis***

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que compreendem os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB). Em todos os períodos anteriores, incluindo o exercício findo em 31 de dezembro de 2009, a Instituição preparou suas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As presentes demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2010 são as primeiras preparadas de acordo com o Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Dessa forma, a Fump preparou suas demonstrações contábeis cumprindo as normas previstas nos CPCs para os períodos iniciados em, ou após, 1º de janeiro de 2010, como descrito em suas práticas contábeis. Para as presentes demonstrações contábeis, o saldo de abertura considerado foi o de 1º de janeiro de 2009, data de transição para os CPCs. Não houve ajustes no balanço patrimonial de abertura em 1º de janeiro de 2009 e também para o balanço patrimonial publicado para o exercício encerrado em 31 de dezembro de 2009.

### **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, classificando-os em recursos próprios e recursos públicos.

#### **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 para o fornecimento de alimentação; adiantamentos de férias e 13º salário, vale-transporte e vale alimentação a funcionários; despesas pagas antecipadamente de seguros e Bolsa de Manutenção do Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional, Bolsa de Formação Profissional Complementar e Bolsa de Auxílio à Educação Pré-escolar. 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. A provisão para créditos de liquidação duvidosos é constituída, quando aplicável, para cobrir possíveis perdas na realização dos créditos, em sua maioria do fundo de empréstimos aos estudantes, com acréscimo das parcelas vincendas de acordo com o Art. 340 do Regulamento do Imposto de Renda.

#### **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 (UFMG), como parte do objeto social da Fump. 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 e ações judiciais de cobrança de aluguéis de imóveis, deduzidas 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 à renda.

O item imobilizado está registrado pelo custo de aquisição, acrescido de atualizações monetárias quando aplicável, deduzido de taxas de depreciação, conforme apresentado na nota explicativa nº 9 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, variações monetárias e rendimentos financeiros incorridos.

O item contribuição voluntária 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 2010.

O item das obrigações trabalhistas e fiscais é composto de contribuições para Previdência Social oficial, impostos e 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 por valores de benefícios não recebidos pelos estudantes, empréstimos e financiamentos pendentes de cobrança pelos prestadores de serviços. Além desses valores, consta também contrato de compra da nova sede da Fump, conforme demonstrado na nota nº 11.

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

### *e) Uso de estimativas*

Na aplicação das políticas contábeis da Fump, a administração da Instituição deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos que não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência institucional e em outros fatores externos considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas.

As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões são reconhecidos no período em que tais revisões ocorrem, se a revisão afetar apenas esse período, ou também em períodos posteriores, no caso de a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

### *f) Demonstração do valor adicionado*

Esta demonstração tem por finalidade evidenciar os recursos gerados pela Fump e sua distribuição durante determinado período. É apresentada conforme requerido pela legislação societária brasileira, como parte de suas demonstrações contábeis.

## *4 Equivalentes de caixa*

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

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
<b>Fundos de investimento</b>		
Caixa Econômica Federal	5.423.534,42	5.578.250,39
Banco do Brasil	4.653.625,50	9.950.551,42
<b>Total</b>	<b>10.077.159,92</b>	<b>15.528.801,81</b>
<b>CDB</b>		
Banco do Brasil	3.901.564,29	5.039.647,20
<b>RDC</b>		
Nossacoop	919.110,90	825.693,41
<b>Total das aplicações</b>	<b>14.897.835,11</b>	<b>21.394.142,42</b>

### 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 duvidosos, de acordo com a legislação do Imposto de Renda, conforme segue:

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Bolsa de Manutenção	9.497.604,70	8.994.866,23
Bolsa de Psicoterapia	106.367,78	140.463,00
Bolsa Auxílio Creche	163.520,33	194.711,14
Empréstimo para Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	8.466,54	14.347,32
Empréstimo para Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	26.343,23	16.695,91
Empréstimo para Programa Meu Primeiro Computador	119.977,13	257.755,24
Empréstimo para compra de óculos	8.581,81	12.677,38
Empréstimo para congressos e seminários	410,50	410,50
Empréstimo para Programa de Acesso ao Livro	29.895,85	30.304,61
Empréstimo para cursos	14.449,96	6.842,25
Empréstimo para Programa de Acesso a Material Escolar	4.488,46	4.587,46
Empréstimo para Programa de Assistência à Saúde	7.905,13	9.171,86
Empréstimo para Programa de Amparo Financeiro	10.452,92	8.732,32
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosos	(3.622.119,05)	(3.173.116,65)
<b>Total</b>	<b>6.376.345,29</b>	<b>6.518.448,57</b>

### 6 Outros ativos

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Estoques	121.381,02	106.032,95
Contas a receber*	1.139.870,38	1.112.975,53
Adiantamento de férias e 13º salário	171.177,53	137.460,59
Despesas antecipadas	185.965,45	154.859,70
Valores a recuperar	49,24	49,24
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosos	(202.382,07)	(155.074,80)
<b>Total</b>	<b>1.416.061,55</b>	<b>1.356.303,21</b>

\* Consta valores a receber de R\$ 662.819,01 da Bolsa de Formação Profissional Complementar em 2010 e R\$ 546.500,00 da venda da Moradia Santa Rosa em 2009.

## 7 Realizável a longo prazo

Ativo composto por créditos a receber vencíveis após o final do exercício de 2011, de acordo com o item II, Art.179, da Lei nº 6.404/76, assim demonstrada:

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Fundo de empréstimo a estudantes*	8.781.981,58	8.793.286,03
Ações judiciais	-	125.856,24
Depósitos judiciais	15.240,88	15.240,88
(-) PCLD para ações judiciais	-	(125.856,24)
<b>Total</b>	<b>8.797.222,46</b>	<b>8.808.526,91</b>

\* O fundo de empréstimos apresenta a seguinte composição:

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Bolsa de Manutenção	8.750.954,18	8.741.942,14
Bolsa de Psicoterapia	5.008,29	4.935,06
Bolsa Auxílio Creche	13.990,43	18.775,08
Empréstimo para Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	12.028,68	8.931,12
Empréstimo para Programa Meu Primeiro Computador	-	18.527,96
Empréstimo para Programa de Assistência à Saúde	-	174,67
<b>Total</b>	<b>8.781.981,58</b>	<b>8.793.286,03</b>

## 8 Investimentos

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



	2010 (R\$)	*2010 (R\$)	2009 (R\$)	Taxa de depreciação %
Nossacoop – Sicoob	1.095,23	-	1.095,23	-
S/C Estacionamento São José Ltda	3.500,00	9.000,00	3.500,00	-
Imóveis destinados à obtenção de renda	596.400,00	2.638.008,00	596.400,00	-
<b>Subtotal</b>	<b>600.995,23</b>	<b>2.647.008,00</b>	<b>600.995,23</b>	<b>-</b>
(-) Depreciação acumulada dos imóveis	(327.430,86)	-	(303.574,86)	4
<b>Total</b>	<b>273.564,37</b>	<b>2.647.008,00</b>	<b>297.420,37</b>	<b>-</b>

\* Avaliação de mercado feita por empresa especializada no ramo imobiliário.

## 9 Imobilizado

	2010 (R\$)	2009 (R\$)	Taxa de depreciação %
Terrenos	6.671.484,79	6.671.484,79	-
Edificações	17.383.362,06	13.171.184,48	4
Benfeitorias em imóveis de terceiros	1.758.566,99	1.517.553,59	4
Móveis e utensílios	896.251,89	814.906,71	10
Veículos	147.056,35	147.056,35	20
Máquinas, equipamentos e instalações	746.013,62	720.333,92	10
Computadores e periféricos	760.997,08	630.377,73	20
Reformas em máquinas de terceiros	15.000,00	15.000,00	20
Software	732.175,68	658.027,61	20
<b>Subtotal</b>	<b>29.110.908,46</b>	<b>24.345.925,18</b>	<b>-</b>
Depreciação e amortização acumulada	(6.041.579,41)	(5.169.494,53)	-
<b>Total</b>	<b>23.069.329,05</b>	<b>19.176.430,65</b>	<b>-</b>

Para assegurar que a valoração dos ativos não está superestimada, foi elaborado estudo de valor recuperável de ativos em atendimento à NBC T 19.10. Os estudos, com base em laudo de avaliação de empresa imobiliária, apontam que o valor dos imóveis de uso está estimado ou calculado em R\$ 46,4 milhões, exceto a nova sede adquirida neste exercício por R\$ 4,2 milhões. Portanto, o item imobilizado está muito

acima do apresentado no balanço de 31/12/2010, 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 de convênios a efetuar são compostos por valores pendentes de aplicações de recursos e de acréscimos de rendimentos financeiros quando aplicável, cujo período extrapola o exercício financeiro, conforme segue:

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Diretórios e Centros Acadêmicos	15.206,62	21.340,23
Convênio UFMG – Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	146,22	126,10
Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais	141,27	-
Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais	12.722,74	11.839,72
Convênio UFMG - Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)*	824.441,99	-
Convênio UFMG – Cruz Vermelha	74.063,98	14.889,24
Adiantamento para depósitos judiciais	3.012,51	3.012,51
Diversos credores	16.650,59	15.766,70
<b>Total</b>	<b>946.385,92</b>	<b>66.974,50</b>

\* Saldo dos convênios nº 720305/2009 (assistência básica) e nº 720323/2009 (subsídio alimentação) não efetivamente gasto em 2010.

### *11 Outras contas a pagar*

Nesta conta estão registrados os benefícios de estudantes pendentes de liquidação e o restante do contrato de compra e venda da nova sede da Fump, no valor de R\$ 1.259.000,00, conforme segue:

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Bolsa de Manutenção	1.050,00	1.954,00
Bolsa de Formação Profissional Complementar	17.334,03	74.405,07
Empréstimo a estudantes	11.209,72	10.180,98
Bolsa Socioeducacional	4.080,00	39.075,00
Crédito de estudantes para acesso aos programas	118,79	85,67
Bolsa Auxílio Moradia	400,00	300,00
Bolsa de Apoio ao Pró-Noturno	37.962,00	20.100,00
Bolsa Auxílio Transporte	6.800,00	-
Contrato de compra e venda de imóvel	1.259.000,00	-
<b>Total</b>	<b>1.337.954,54</b>	<b>146.100,72</b>

### 12 Fundo patrimonial

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

### 13 Ajustes de exercícios anteriores

São ajustes de registros não reconhecidos nos resultados de exercícios anteriores, que têm origem nas contas de fundo de empréstimos a estudantes, valores a apropriar de benefícios trabalhistas, receitas financeiras e resultado, assim demonstrados:

	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Inclusão de contratos no fundo de empréstimos	-	7.907,95
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 vale-transporte e vale alimentação em agosto de 2008.	-	38.880,78
Rendimentos de aplicação financeira não reconhecidos no exercício de 2009.	155,18	-
<b>Total</b>	<b>155,18</b>	<b>(858.995,99)</b>

### 14 Resultado de subvenção

O resultado de subvenção é a diferença entre o valor repassado pela Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG), através do convênio nº 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 junto com o terreno, conforme previsto nos termos do convênio, assim demonstrado:

	(R\$)
Repassa da UFMG em 2007	1.160.737,20
Repassa da UFMG em 2009	513.662,26
Rendimentos financeiros	246.061,11
<b>Total de repasses</b>	<b>1.920.460,57</b>
Aquisições até 2008 (antes classificado no imobilizado)	871.349,08
Aquisições em 2009	2.239.225,96
Aquisições em 2010	575.972,92
<b>Total das aquisições</b>	<b>3.686.547,96</b>
<b>Resultado de subvenção</b>	<b>(1.766.087,39)</b>

### 15 Receitas da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas

Os recursos oriundos da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas, apropriados em conta de receitas no montante de R\$ 610.587,77 em 31 de dezembro de 2010 e R\$ 760.961,01 em 31 de dezembro de 2009, foram aplicados exclusivamente no objeto social da Fump.

### 16 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 repasses desses recursos são as principais fontes de financiamentos dos programas sociais desenvolvidos pela Instituição. Os registros contábeis foram evidenciados em contas específicas, acrescidos dos rendimentos bancários como sumarizados a seguir:

Concedente	Objeto	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Subsídio alimentação ao estudante de baixa condição socioeconômica classificado no nível I	-	428.400,00
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	82.370,12
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.191.785,09	1.005.190,34
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)*	6.761.348,95	3.053.818,72
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Implantação da moradia universitária de Montes Claros	-	513.662,26
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Subsídio alimentação a menores da Cruz Vermelha	80.495,30	-
Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais	Bolsa Educacional para Acadêmicos da Saúde	.	17.136,00
Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas	Bolsa Estágio	17.660,56	7.594,49
<b>Total</b>		<b>8.051.289,90</b>	<b>5.108.171,93</b>

\* A demonstração analítica da aplicação desse recurso é apresentada na nota nº 19.

## 17 Contingências

### a) Contribuições previdenciárias

A Fump goza de benefícios fiscais, desde que atendidas determinadas exigências legais. Os impostos devem atender os dispositivos do Art. nº 14, do Código Tributário Nacional, e das contribuições previdenciárias relacionadas à concessão de projetos de assistência social com previsão de gratuidade destinada ao público-alvo, conforme a Lei nº 12.101/2009. Essa isenção é convalidada atualmente pelo Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome (MDS) com o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (Cebas).

A renovação dos certificados referentes aos triênios de 2001 a 2003, 2004 a 2006, 2007 a 2009 foram todos deferidos por ato da Resolução nº 07/2009, do Conselho Nacional da Assistência Social (CNAS), órgão responsável pela convalidação à época, nos termos

dos Art. nºs 36, 37, 38 e 39 da Medida Provisória nº 446/2008. Embora essa Medida Provisória tenha sido rejeitada pelo Congresso Nacional, seus efeitos não foram revogados (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).

Em 21/12/2009 a Fump protocolizou tempestivamente o pedido de renovação do Cebas, anexando toda documentação pertinente no CNAS. Posteriormente, o pedido foi encaminhado para o MDS, órgão responsável pelas entidades de assistência social, conforme determina a Lei de Certificação. Logo após, foi publicado o Decreto nº 7.237/10, de 20/07/2010, que instrui no Art. nº 47 a complementação de documentação para renovação, exigindo a apresentação de declaração do gestor local de que a entidade realiza ações de assistência social de forma gratuita, definida no item IV, do Art. nº 35. Essa declaração encontra-se pendente de apresentação e foi oficiada ao MDS pela Fump aguardando o desfecho dos fatos seguintes. Em 17/03/2010, foi protocolizado no Conselho Municipal de Assistência Social de Belo Horizonte (CMAS/BH) o pedido de renovação de inscrição. Esse pedido foi julgado na 140ª Plenária Ordinária e indeferido, enfatizando erroneamente que as atividades da Fump são pertinentes à área de educação, conforme Ofício CMAS/BH EXTER. nº 162/10 de 17/08/2010. Diante da inconformidade da decisão, a Fump formalizou pedido de reconsideração, reforçando o atendimento à legislação e às normas que regulam a Assistência Social. O pedido de reconsideração foi novamente para deliberação da 144ª Plenária Ordinária do CMAS/BH, que indeferiu o recurso alegando que as atividades desenvolvidas não estão de acordo com a Lei nº 8.742/1993, Resolução nº 109/09, do CNAS, e Resolução nº 64/10, do CMAS/BH.

A diretoria da Fump, amparada na opinião de seus técnicos da área de serviço social e consultores jurídicos, trabalha no sentido de reverter a decisão do Conselho Municipal de Assistência Social de Belo Horizonte. Não foi instituída provisão específica para tal finalidade, embora a Fump mantenha reservas financeiras suficientes para cobrir o contingenciamento do exercício de 2010 (encerrado) e 2011 (em andamento).

### ***b) Ações de indenização***

A Fump foi notificada pelo Poder Judiciário do Estado de Minas Gerais da existência de ação indenizatória por danos pessoais causados por responsabilidade solidária junto

com a Empresa Soleminas Viagens e Turismo Ltda e o Diretório Central dos Estudantes (DCE) da UFMG. Essa ação se refere ao acidente ocorrido próximo à Arequipa, no Peru, com estudantes que iriam participar do Fórum Social Mundial, em Caracas, na Venezuela, no início do ano de 2006. O valor da ação pendente de julgamento (processo nº 002408954916-6) é de R\$ 2,7 milhões.

Consta na Justiça Federal processo da empresa GuardSeg Vigilância e Segurança Ltda contra a Fump contestando a rescisão de contrato e aplicação de pena pela má prestação de serviços. O valor da ação é de R\$ 201 mil e o desfecho é incerto.

A diretoria da Fump contratou serviços advocatícios especializados para defendê-la, não sendo constituída provisão específica para acobertar essas contingências diante das indefinições jurídicas.

A Fump também foi notificada pelo Poder Judiciário Federal (Justiça do Trabalho) por acidente fatal ocorrido durante a construção da moradia universitária na cidade de Montes Claros, com pessoa estranha ao quadro funcional da Instituição. O valor da indenização foi estimado/calculado em R\$ 344 mil, conforme consta nos autos do processo (nº 01141-2010-067-03-00-1). Em 24/02/2011 foi homologado o acordo judicial entre as outras partes envolvidas (Mineração Morrinhos e Comercial Ferreira Prado), inocentando a Fump de responsabilidade pelo ocorrido.

### **18 Seguros**

A política da Fump é manter cobertura de seguros para os bens do imobilizado, tais como veículos, edificações de moradias universitárias, 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 2010 é de R\$ 15,9 milhões 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.

### 19 Demonstração das gratuidades concedidas

A Fump, para usufruir da isenção da contribuição patronal para o Instituto Nacional de Seguro Social (INSS), está sujeita a demonstrar os serviços sociais desenvolvidos de acordo com o Decreto nº 7.237/2010.

Os registros contábeis, procedidos em contas de 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:

Financiamento com recursos próprios	2010 (R\$)	2009 (R\$)
Despesas com pessoal ligado à assistência social	430.321,51	414.031,23
Bolsa Auxílio Moradia	-	51.600,00
Bolsa Socioeducacional	78,30	253.530,55
Bolsa de Apoio ao Pró-Noturno	319.611,00	197.070,00
Bolsa Auxílio à Educação Pré-escolar (renomeado)	-	52.800,00
Bolsa de Apoio para a Educação e Cidadania	3.600,00	24.900,00
Bolsa Alimentação	5.243,25	1.387,50
Bolsa de Manutenção Bernardo Álvares	147.000,00	59.400,00
Bolsa Apadrinhamento	4.800,00	-
Bolsa de Acesso ao Livro Bernardo Álvares	36.000,00	-
Programa de Assistência à Saúde	19.046,84	56.973,00
Programa de Convivência nas Moradias Universitárias	3.293,00	11.792,88
Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	357.258,00	265.311,00
Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	7.626,16	2.719,00
Subsídio para aquisição de livros	59.437,99	31.463,50
Programa de Inserção Social (auxílio transporte)	79.200,00	79.200,00
Programa de Apoio ao Festival de Inverno	16.400,00	21.600,00
Programa de Acesso a Material Escolar	339.750,00	278.250,00
Programa de Acesso a Cursos de Línguas Estrangeiras	41.022,50	6.762,80
Programa Café da Manhã	35.337,48	10.238,61
Programa de Bolsas Especiais	8.822,00	12.314,00
Programa de Apoio ao Festival de Verão	5.600,00	-
<b>Total</b>	<b>1.919.448,03</b>	<b>1.831.344,07</b>



<b>Financiamento com recursos do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)</b>	<b>2010 (R\$)</b>	<b>*2009 (R\$)</b>
Despesas com pessoal ligado à assistência social	2.086.645,95	1.838.712,30
Aquisição de serviços	1.159.231,16	862.160,12
Aquisição de material de consumo	538.468,49	261.662,66
Bolsa Auxílio Moradia	399.400,00	-
Bolsa Socioeducacional	425.935,17	-
Bolsa Auxílio Transporte	1.524.800,00	-
Bolsa Auxílio à Educação Pré-escolar (renomeado)	51.750,00	-
Programa de Assistência à Saúde	561.943,18	171.278,09
Atividades culturais	13.175,00	-
Programa Café da Manhã	-	819,00
<b>Total</b>	<b>6.761.348,95</b>	<b>3.134.632,17</b>

\* Inclui aplicação de contrapartida de recursos próprios.

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>Número de estudantes atendidos</b>	<b>4.413</b>	<b>4.537</b>

As aplicações de recursos do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes) estão instituídas pela Portaria Normativa nº 39/2007, do Ministério da Educação, e Decreto nº 7.234/2010, executado através de convênio com a UFMG.

Isenções previdenciárias usufruídas:

	<b>2010 (R\$)</b>	<b>2009 (R\$)</b>
INSS patronal	1.111.012,31	963.018,05
Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (Cofins)	74.766,30	112.782,21
<b>Total da isenção das contribuições sociais usufruídas de acordo com o Art. 31, da Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009.</b>	<b>1.185.778,61</b>	<b>1.075.800,26</b>

Dnivaldo Pedrosa França  
Contador  
CRC/MG 62.614/0-0

Prof. Seme Gebara Neto  
Presidente da Fump  
CPF 170.294.158-25



### *Apresentação*

Este documento faz um comparativo entre o valor da revisão orçamentária e os resultados do fechamento anual, levando em consideração as alterações feitas nas metas dos programas de assistência estudantil oferecidos pela Fump, readequando a aplicação dos recursos.

Por meio de convênio com a UFMG, a Fump recebeu em 2010 o montante de R\$ 7.265.289,00 oriundo do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes), o que viabilizou a assistência estudantil para os estudantes dos cursos de graduação presencial, de acordo com a Portaria nº 139/07, do Ministério da Educação, e o Decreto nº 7.234/10. Já os programas voltados para os alunos de pós-graduação presencial, foram custeados com recursos próprios.

### *Diretrizes*

As diretrizes orçamentárias das despesas têm como base as aplicações de recursos do fundo de empréstimos a estudantes (Bolsa de Manutenção), immobilizações, programas sociais, despesas operacionais, administrativas e financeiras.

Os recursos são originados das receitas das restituições de benefícios, da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas, de doações vinculadas a programas específicos (ex: Bolsa de Manutenção Bernardo Álvares), de convênios com a UFMG (Pnaes), das Bolsas de Formação Profissional Complementar, das taxas de ocupação das moradias universitárias, dos caixas dos restaurantes universitários e de aplicações financeiras das sobras de caixa de exercícios anteriores.

Os resultados gerados baseiam-se no regime de competência, princípio contábil que estabelece que as receitas e as despesas devem ser incluídas no período em que foram geradas, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

Portanto, integram esse orçamento somente os itens monetários. Os itens não monetários (depreciações e atualizações monetárias sobre contratos de Bolsas de

Manutenção firmados antes do Plano Real) não compõem o orçamento, pois não significam a entrada ou saída de recursos financeiros.

O orçamento está dividido em três grupos, demonstrando os resultados financeiros em separado: assistência Fump, moradias universitárias e restaurantes universitários, sem prejudicar o conjunto. Nesses grupos estão alocados os gastos com gratuidade que podem ser custeados com recursos próprios ou públicos, segundo o disposto na Lei nº 12.101/2009, conhecida como Lei da Filantropia, e no Decreto nº 7.237/2010, que regulamenta a Lei.

### ***Assistência Fump***

Engloba todos os programas, exceto os de moradia universitária e alimentação (restaurantes universitários). Neste grupo constam benefícios reembolsáveis e despesas administrativas financiadas com a contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas e também com recursos do Pnaes.

### ***Moradias Universitárias***

Neste grupo estão alocadas todas as despesas e receitas do Programa Permanente de Moradia Universitária, inclusive os custos cobertos com recursos do Pnaes.

### ***Restaurantes Universitários***

Neste grupo estão alocados todos os gastos com alimentação voltada à comunidade universitária, através de convênio de administração dos restaurantes universitários firmado entre a Fump e a UFMG. Os gastos com subsídios concedidos aos estudantes classificados socioeconomicamente nos níveis I, II e III foram cobertos com recursos do Pnaes.

## 1 Comparação entre os valores orçados, revisados e realizados de acordo com os grupos

### 1.1 Assistência Fump

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>DESPESAS</b>	<b>13.931.188,00</b>	<b>18.471.592,00</b>	<b>18.382.194,53</b>	<b>89.397,47</b>
As aplicações de recursos continuam em seus totais com poucas alterações nas metas, com exceção da inclusão na revisão de R\$ 4,2 milhões para a compra da nova sede da Fump.				
<b>RECEITAS</b>	<b>12.541.310,00</b>	<b>12.632.163,00</b>	<b>11.226.710,93</b>	<b>1.405.452,07</b>
As origens dos recursos não se comportaram conforme as metas iniciais e metas revisadas. A restituição de bolsas não alcançou o resultado esperado. A contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas também não teve um valor significativo. Os rendimentos de aplicações financeiras pelo processo de inversão de capital circulante para imobilizado foi insatisfatório.				
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT</b>	<b>-1.389.878,00</b>	<b>-5.839.429,00</b>	<b>-7.155.483,60</b>	<b>1.316.054,60</b>
O déficit desse grupo do orçamento foi coberto com as sobras de exercícios anteriores. O valor de R\$ 4,2 milhões não reduz efetivamente o patrimônio da Fump e, sim, inverte valores do ativo circulante para o ativo não circulante.				

## 1.2 Moradias Universitárias

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>DESPESAS</b>	<b>1.661.448,00</b>	<b>2.674.056,00</b>	<b>2.767.506,35</b>	<b>-93.450,35</b>
O aumento das despesas na revisão foi em função do implemento do centro de convivência da Moradia Universitária Cyro Versiani do Anjos (R\$ 575.000,00) e o custeio para manutenção de suas atividades.				
<b>RECEITAS</b>	<b>1.521.718,00</b>	<b>1.918.040,00</b>	<b>2.074.648,07</b>	<b>-156.608,07</b>
A receita teve variação positiva na revisão em razão do alinhamento das taxas de ocupação da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos com as moradias universitárias de Belo Horizonte. Também houve remanejamento de verbas do Pnaes (R\$ 459.630,00).				
<b>DÉFICIT</b>	<b>-139.730,00</b>	<b>-756.016,00</b>	<b>-692.858,28</b>	<b>-63.157,72</b>
As receitas e despesas das moradias universitárias ainda não chegaram ao ponto de equilíbrio devido às taxas de ocupação manterem valores abaixo dos custos do Programa (desde dezembro de 2005). Isso se refere exclusivamente à parcela de estudantes e visitantes não classificados socioeconomicamente pela Fump. A revisão desses valores está sendo discutida com os órgãos deliberativos da UFMG.				

### 1.3 Restaurantes Universitários

As despesas incluem a reforma e aquisição de maquinários para o Restaurante Universitário Setorial II, Restaurante Universitário campus Saúde e Restaurante Universitário ICA, em Montes Claros/MG, com investimento total de R\$ 228.096,00.

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>DESPEASAS</b>	<b>5.111.605,00</b>	<b>5.663.236,00</b>	<b>5.567.341,09</b>	<b>95.894,91</b>
O acréscimo refere-se ao aumento de custo pelo crescimento de demanda nos diversos itens de despesas, em média 10%.				
<b>RECEITAS</b>	<b>4.067.050,00</b>	<b>4.623.345,00</b>	<b>4.818.967,00</b>	<b>-195.622,00</b>
A receita teve crescimento em função da demanda, com destaque para as categorias diarista I (estudantes não assistidos) e visitantes. A prática de preços vem acompanhando a determinação da Reitoria da UFMG desde 17 de janeiro de 2005, através da Portaria 004/2005.				
<b>DÉFICIT</b>	<b>-1.044.555,00</b>	<b>-1.039.891,00</b>	<b>-748.374,09</b>	<b>-291.516,91</b>
O déficit dos restaurantes universitários vem sendo crescente devido à falta de recomposição de receitas, evidenciado pela não atualização de valores. O resultado da revisão se manteve estável, permanecendo o déficit previsto. A revisão da política de preços também está sendo trabalhada com os órgãos deliberativos da UFMG.				

### 1.4 Das origens e aplicação dos recursos

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)
<b>1 (=) Saldo no fim de 2009</b>	<b>21.879.213,00</b>	<b>21.698.041,00</b>	<b>21.698.041,40</b>
<b>2 (+) Entrada de recursos (origens)</b>	<b>18.130.078,00</b>	<b>19.173.548,00</b>	<b>18.120.326,00</b>
2.1 Pnaes*	7.265.289,00	7.265.271,00	6.761.348,95
2.2 Restituição de bolsas	2.831.600,00	2.859.880,00	2.820.252,64
2.3 Contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas	800.000,00	800.000,00	610.587,77
2.4 Doações	144.000,00	183.600,00	192.423,08
2.5 Rendimentos de aplicações financeiras	1.820.000,00	1.728.000,00	1.581.136,16
2.6 Repasses da Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.488.748,00	1.488.748,00	1.209.445,65
2.7 Taxa condominial das moradias universitárias	569.900,00	594.000,00	653.104,30
2.8 Recebimento no caixa dos restaurantes universitários	3.123.841,00	3.680.136,00	3.856.818,41
2.9 Aluguéis e outros	86.700,00	573.913,00	435.209,04
<b>3 (-) Saída de recursos (aplicações)</b>	<b>20.704.241,00</b>	<b>26.808.884,00</b>	<b>26.717.041,97</b>
3.1 Bolsas restituíveis	2.248.820,00	2.217.776,00	2.472.792,07
3.2 Gratuidades/recursos próprios	1.858.029,00	1.751.052,00	1.916.155,03
3.3 Custo com pessoal de assistência, Bolsa Auxílio Moradia, Bolsa Auxílio Transporte e Assistência à Saúde (Pnaes)	5.490.262,00	5.568.632,00	5.198.499,19
3.4 Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.488.748,00	1.488.748,00	1.209.445,65
3.5 Custo das moradias universitárias	1.661.448,00	2.674.056,00	2.767.506,35
3.6 Custo dos restaurantes universitários	5.111.605,00	5.663.236,00	5.567.341,09
3.7 Aquisição de imóvel para nova sede	-	4.200.000,00	4.212.177,58
3.8 Custo com atividade meio**	2.845.329,00	3.245.384,00	3.385.302,59
<b>4 (=) Saldo no final de 2010</b>	<b>19.305.050,00</b>	<b>14.062.705,00</b>	<b>13.101.325,43</b>
<b>5 (=) Déficit do exercício de 2010 (2-3)</b>	<b>-2.574.163,00</b>	<b>-7.635.336,00</b>	<b>-8.596.715,97</b>

\* O valor recebido do Pnaes foi de R\$ 7.265.271,13 e o valor reconhecido como receita foi de R\$ 6.761.648,95. A diferença é o valor não utilizado nos programas, constando no balanço como saldo passivo de devolução.



### 1.5 \*\*\*Demonstração dos custos com atividade meio

Esta demonstração foi elaborada de acordo com o parágrafo 1º, do Art. nº 114, do Regimento Geral da UFMG, anexo à Resolução Complementar nº 01/2010, do Conselho Universitário da UFMG. O objetivo dos dados abaixo é mensurar, em números absolutos e relativos, o custeio da administração da assistência aos estudantes da UFMG.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)
Bens móveis	46.110,00	286.077,00	228.815,67
Pessoal técnico e administrativo	1.809.020,00	1.755.900,00	1.847.248,29
Mão de obra contratada	202.650,00	255.807,00	326.954,13
Despesas gerais e administrativas – retificadora de despesas	684.549,00	825.083,00	839.908,79
Despesas financeiras	103.000,00	122.517,00	142.375,71
Total de despesas com atividade meio	2.845.329,00	3.245.384,00	3.385.302,59
Despesa total do orçamento	20.704.241,00	26.808.884,00	26.717.041,97
Percentual	13,74	12,11	12,67

### 1.6 Conclusão

O resultado financeiro do exercício de 2010 teve um déficit de R\$ 8.596.715,97. Esse valor inclui a aquisição do prédio para a nova sede da Fump. O saldo final do orçamento em 31 de dezembro de 2010 passará de R\$ 19.305.050,00 para R\$ 13.101.325,43 de reservas acumuladas, incluindo o saldo das moradias universitárias. Os gastos orçados e realizados visaram a manutenção da assistência estudantil na UFMG, dentro das atuais possibilidades financeiras da Fump, sem necessidade de recorrer ao capital remunerado de terceiros.

A realização do saldo financeiro total acumulado é de R\$ 13.101.325,43, já deduzido das obrigações a pagar, inclusive saldos de convênios, demonstrando que foi positivo para o exercício de 2010. Os recursos de R\$ 6.761.348,95 do Pnaes (2009) para 2010, destinados à Fump, foram insuficientes para cobrir todos os custos, pois existem programas que não puderam ser executados com esse dinheiro, sendo utilizado recurso próprio. Para resguardar questionamentos fiscais, judiciais e trabalhistas, mantivemos a reserva técnica financeira em R\$ 10.310.000,00. O saldo financeiro

de R\$ 2.030.036,29 será destinado ao exercício de 2011 para a manutenção dos programas assistenciais. O Programa Permanente de Moradia Universitária conta com saldo remanescente dos vestibulares, finalizando em R\$ 761.289,14.

# III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

## 1 Orçamento da Fump exceto Moradias Universitárias e Restaurantes Universitários

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>DESPESAS/APLICAÇÃO DE RECURSOS</b>				
1.1.12.02.0004	2.045.000,00	2.038.700,00	2.257.380,00	(218.680,00)
	Benefício reembolsável após a conclusão do curso com carência de dois anos, parcelamento sem juros e com desconto sobre o valor a ser restituído. Parte do orçamento de 2011 foi transferido para a Bolsa de Manutenção Baeta Vianna com recursos do Pnaes.			
1.1.12.02.0091	24.000,00	24.000,00	33.689,95	(9.689,95)
	EMPRESTIMO PARA PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ODONTOLÓGICO BÁSICO			
1.1.12.02.0093	-	8.000,00	11.385,50	(3.385,50)
	EMPRESTIMO/FINANCIAMENTO PARA O PROGRAMA DE AQUISIÇÃO DE ÓCULOS			
1.1.12.02.0095	125.000,00	98.000,00	102.812,19	(4.812,19)
	EMPRESTIMO/FINANCIAMENTO PARA PROGRAMA DE ACESSO AO LIVRO			
	Programa com aplicação parcial de financiamento e gratuidade. O Programa não teve demanda esperada, portanto, o seu valor foi reduzido.			
1.1.12.02.0096	50.820,00	39.076,00	53.274,43	(14.198,43)
	EMPRESTIMO PARA CURSOS			
	Programa de Acesso a Cursos de Línguas Estrangeiras com parte financiada e parte gratuita.			
1.2.04.01.0098	-	-	150,00	(150,00)
	EMPRESTIMO PARA SAÚDE			
1.1.12.02.0099	4.000,00	10.000,00	14.100,00	(4.100,00)
	EMPRESTIMO A ESTUDANTES/PROGRAMA DE AMPARO FINANCEIRO			
	Recurso destinado a cobrir eventuais situações de emergência dos estudantes. Situações essas não contempladas nos programas sociais.			
<b>TOTAL FUNDO DE EMPRÉSTIMO</b>	<b>2.248.820,00</b>	<b>2.217.776,00</b>	<b>2.472.792,07</b>	<b>(255.016,07)</b>
<b>TOTAL BENS IMÓVEIS</b>				
1.3.60.01.0001	-	100,00	-	100,00
	PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS			
	Integralização de cotas da Cooperativa Nossacoop.			
1.3.70.01.0001	-	4.200.000,00	4.212.177,58	(12.177,58)
	EDIFICAÇÕES – FUMP			
	Aquisição de prédio na Av. Antônio Abrahão Caram, nº 610, para instalação da nova sede da Fump.			

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>TOTAL BENS IMÓVEIS</b>	-	<b>4.200.100,00</b>	<b>4.212.177,58</b>	<b>(12.077,58)</b>
1.3.70.02.0004 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	700,00	5.426,00	13.723,89	(8.297,89)
1.3.70.02.0012 MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	2.500,00	-	-	-
Equipamentos do novo sistema de telefonia e internet.				
1.3.70.02.0014 COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	16.910,00	117.690,00	129.130,37	(11.440,37)
Aquisição de servidores, autoloader, switch, rack servidor, storage, backups, patch, painel, monitores e impressoras.				
1.3.70.02.0016 SOFTWARE	26.000,00	162.861,00	73.783,83	89.077,17
Aquisição de software de desenvolvimento de aplicativo web, antivírus e firewall, software de backup (Data Protector), outsourcing de desenvolvimento de sistemas, projeto COOPER, novo sítio da Fump na internet, software para acesso remoto, software para desenvolvimento de sistemas, desenvolvimento de questionário socioeconômico DotNet (HCS) e desenvolvimento do sistema de gestão das moradias universitárias.				
<b>TOTAL BENS MÓVEIS</b>	<b>46.110,00</b>	<b>285.977,00</b>	<b>216.638,09</b>	<b>69.338,91</b>
<b>TOTAL BENS MÓVEIS E IMÓVEIS</b>	<b>46.110,00</b>	<b>4.486.077,00</b>	<b>4.428.815,67</b>	<b>57.261,33</b>
<b>TOTAL FUNDO DE EMPRÉSTIMO E IMOBILIZADO</b>	<b>2.294.930,00</b>	<b>6.703.853,00</b>	<b>6.901.607,74</b>	<b>(197.754,74)</b>
3.1.01.01.0001 SALÁRIO	1.141.850,00	1.101.630,00	1.153.304,29	(51.674,29)
3.1.01.01.0002 13º SALÁRIO	103.860,00	99.210,00	106.204,71	(6.994,71)
3.1.01.01.0003 VALE-TRANSPORTE	49.460,00	42.100,00	40.585,86	1.514,14
3.1.01.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	208.600,00	204.460,00	203.273,00	1.187,00
3.1.01.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	30.000,00	30.000,00	23.423,74	6.576,26
3.1.01.01.0006 SEGURO FUNCIONÁRIO	3.360,00	3.360,00	3.616,60	(256,60)
3.1.01.01.0007 PASEP SALÁRIO	11.460,00	11.080,00	11.803,33	(723,33)
3.1.01.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	1.110,00	1.060,00	855,54	204,46
3.1.01.01.0009 FGTS SALÁRIO	91.400,00	88.190,00	111.233,25	(23.043,25)
3.1.01.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	8.350,00	8.090,00	8.499,35	(409,35)
3.1.01.01.0011 DIÁRIAS	8.500,00	7.500,00	7.014,00	486,00
3.1.01.01.0014 FÉRIAS E 1/3 DE SALÁRIO	138.470,00	127.610,00	161.071,21	(33.461,21)

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.01.01.0015 PASEP FÉRIAS	1.450,00	1.340,00	1.626,69	(286,69)
3.1.01.01.0016 FGTS FÉRIAS	11.150,00	10.250,00	8.786,90	1.463,10
3.1.01.01.0018 PLANO DE SAÚDE	-	20.020,00	11.555,60	8.464,40
3.1.01.01.0099 DIVERSAS DESPESAS COM PESSOAL - PNAES RETIFICADORA	-	-	(5.605,78)	5.605,78
<b>TOTAL PESSOAL TÉCNICO E ADMINISTRATIVO</b>	<b>1.809.020,00</b>	<b>1.755.900,00</b>	<b>1.847.248,29</b>	<b>(91.348,29)</b>
Os salários foram reajustados em 6,5% mais a inclusão de plano de saúde, conforme negociação do acordo coletivo com o sindicato Senalba-MG. Com o Serviço Social da Indústria da Construção Civil no Estado de Minas Gerais (Seconci-MG), o reajuste foi de 10,66%. As diárias são para viagens a Montes Claros para acompanhamento da obra da moradia universitária e a Brasília para acompanhamento do processo de filantropia.				
<b>MÃO DE OBRA CONTRATADA</b>				
3.1.02.01.0001 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	41.500,00	95.800,00	80.438,45	15.361,55
Nesta rubrica estão alocados os pagamentos feitos de forma eventual (RPA) para a assessoria técnica da obra da moradia universitária e do Restaurante Universitário ICA, em Montes Claros; pesquisa qualitativa da Assessoria de Comunicação Social e assessoria de estatístico para a continuidade da reestruturação da metodologia de análise socioeconômica.				
3.1.02.01.0003 PESSOAL TERCEIRIZADO (PESSOA JURÍDICA)	25.900,00	24.000,00	23.959,67	40,33
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.				
3.1.02.01.0005 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	135.250,00	136.007,00	222.556,01	(86.549,01)
Serviços de advocacia para a defesa de processos do acidente ocorrido no Peru em 2006; assessoria jurídica em diversos processos fiscais, trabalhistas e cobranças de ex-alunos assistidos; serviços de auditoria externa e serviços de consultoria em tecnologia da informação.				
<b>TOTAL DE MÃO DE OBRA CONTRATADA</b>	<b>202.650,00</b>	<b>255.807,00</b>	<b>326.954,13</b>	<b>(71.147,13)</b>
<b>DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS</b>				

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.03.01.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	12.180,00	16.380,00	13.673,18	2.706,82
Serviços contratados por meio de empresa de saúde do trabalhador para realização de exame médico obrigatório de acordo com a legislação.				
3.1.03.01.0003 SERVIÇOS DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	11.000,00	516,00	3.394,65	(2.878,65)
Serviços de coleta de resíduos da clínica odontológica e lavanderia das diversas áreas da Fump.				
3.1.03.01.0004 SERVIÇOS GRÁFICOS/IMPRESSOS/ENCADERNAÇÃO	143.000,00	69.836,00	53.642,37	16.193,63
Impressão do jornal Circuito Fump, boleto de contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas, Revista Fump 80 Anos, folders, adesivos, outdoor, cartazes, banners e flyers utilizados na campanha de contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas. Comemoração dos 80 anos da Fump, não realizada em 2009.				
3.1.03.01.0005 PROGRAMA QUALIDADE DE VIDA	28.000,00	10.600,00	9.873,41	726,59
Comemorações de nascimento de filhos de funcionários, com oferecimento do "kit natalino"; homenagens póstumas aos funcionários/parentes; bolo de comemoração dos 80 anos da Fump.				
3.1.03.01.0006 FORMAÇÃO PROFISSIONAL DOS EMPREGADOS (CURSO DE APERFEIÇOAMENTO)	40.000,00	25.000,00	18.090,87	6.909,13
Programa voltado para o desenvolvimento e capacitação de funcionários, através de cursos de alfabetização, treinamentos especializados de sistemas de informática e cursos de formação acadêmica.				
3.1.03.01.0007 ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	20.500,00	14.400,00	9.525,40	4.874,60
Publicações de editais de licitação; demonstrações contábeis; contratação de pessoal; avisos de venda do imóvel no bairro Santa Rosa em Belo Horizonte; anúncio da Fump na revista Diversa da UFMG.				
3.1.03.01.0008 SERVIÇOS DE EXPEDIENTE	1.060,00	1.088,00	827,71	260,29
Serviços de chaves e confecção de carimbos.				
3.1.03.01.0009 HOSPEDAGENS (HOTÉIS, POUSADAS E PENSÕES)	-	-	365,80	(365,80)
Hospedagem de funcionário de Montes Claros em hotel em Belo Horizonte, quando não há vaga nas moradias universitárias.				
3.1.03.01.0010 AUDIOVISUAL/FOTO E SLIDE	45.900,00	22.000,00	-	22.000,00
3.1.03.01.0011 JUDICIÁRIOS (TAXA DE EXPEDIENTE DE PROCESSOS)	-	3.500,00	11.147,42	(7.647,42)
3.1.03.01.0012 PASSAGENS (AÉREAS/TERRESTRES)	11.000,00	19.072,00	17.050,20	2.021,80
Passagens de Montes Claros a Belo Horizonte para reuniões com a Gerência de Programas da Assistência e visitas técnicas para verificação da construção da moradia universitária de Montes Claros. Viagens a Brasília para verificação do processo no Conselho Nacional de Assistência Social (CNAS).				
3.1.03.01.0013 SEGUROS EM GERAL (MÓVEIS E IMÓVEIS)	1.925,00	3.202,00	2.712,40	489,60

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Seguro do veículo Ford Courier, disponibilizado para obra da moradia universitária de Montes Claros e dos imóveis do Edifício Acaiaca.				
3.1.03.01.0014 IMPOSTOS E TAXAS (IPTU E TAXAS PÚBLICAS)	2.807,00	4.195,00	4.023,25	171,75
IPTU sobre imóveis desocupados e salas do 12º andar do Ed. Acaiaca. Taxas municipais, limpeza e coleta de lixo.				
3.1.03.01.0015 CONDOMÍNIOS E TAXAS DE IMÓVEIS	57.270,00	95.600,00	94.721,95	878,05
Condomínio com acréscimo de taxas extras para manutenção predial dos imóveis do Edifício Acaiaca e Edifício Caxias.				
3.1.03.01.0016 COMISSÕES E CORRETAGENS	3.800,00	3.340,00	7.299,74	(3.959,74)
Comissão de envelopamento e recarga de vale-transporte e vale alimentação.				
3.1.03.01.0017 ASSINATURAS E PERIÓDICOS	1.150,00	1.400,00	1.350,00	50,00
Assinatura de periódico de contabilidade e CLT atualizável.				
3.1.03.01.0018 ÁGUA	1.740,00	1.200,00	2.091,29	(891,29)
Serviço de água para o anexo da Moradia Universitária Ouro Preto II, destinado ao arquivo inativo e guarda de móveis em desuso.				
3.1.03.01.0019 ENERGIA ELÉTRICA	45.080,00	53.550,00	48.497,17	5.052,83
Energia elétrica utilizada na sede administrativa e atendimento assistencial da Fump.				
3.1.03.01.0020 MENSALIDADES E ASSOCIAÇÕES (FUNDAMIG)	2.515,00	5.248,00	4.441,05	806,95
Mensalidade da Federação Mineira de Fundações e Associações de Direito Privado (Fundamig); anuidade do Conselho Regional de Medicina do Estado de Minas Gerais para manutenção de consultório médico para atendimento aos estudantes e mensalidade do Serviço Social da Indústria da Construção Civil no Estado de Minas Gerais (Seconci-MG).				
3.1.03.01.0022 TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URBANO)	15.850,00	19.752,00	16.794,14	2.957,86
Uso de táxi para realização de visitas domiciliares como instrumento técnico da Coordenadoria de Serviço Social para confirmação de contextos socioeconômicos dos estudantes. Busca de processos, prontuários odontológicos e de saúde física e outros documentos no arquivo inativo na Moradia Universitária Ouro Preto II. Uso do serviço de táxi para o trajeto moradia/rodoviária BH/hotel e outros deslocamentos dentro de Belo Horizonte e Montes Claros.				
3.1.03.01.0023 ALUGUÉIS (IMÓVEIS, MÁQ., EQUIPAMENTOS E VEÍCULOS)	11.040,00	7.600,00	11.140,00	(3.540,00)
Aluguel de salas no 12º andar do Ed. Acaiaca e aluguel de equipamentos para limpeza do lote anexo à Moradia Universitária Ouro Preto II.				
3.1.03.01.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	16.900,00	15.712,00	5.895,76	9.816,24
Serviço de manutenção em diversas máquinas.				

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.03.01.0025 SERVIÇOS DE OBRAS E REFORMAS	-	700,00	-	700,00
Serviço de adaptação dos espaços do 12º e 21º andares do Ed. Acaiaca.				
3.1.03.01.0026 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	99.400,00	103.280,00	120.930,10	(17.650,10)
Instalação de upgrade, manutenção preventiva e corretiva de computadores. Serviço de atualização dos softwares TOTVS.				
3.1.03.01.0027 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	6.600,00	4.375,00	8.038,15	(3.663,15)
Serviços de manutenção elétrica, hidráulica, pintura, extintores e adaptações no 12º e 21º andares do Ed. Acaiaca por causa da desativação do 20º andar.				
3.1.03.01.0030 INDENIZAÇÕES	-	-	3.839,29	(3.839,29)
3.1.03.01.0031 FRETES E CARRETOS	19.800,00	20.306,00	21.266,48	(960,48)
Gasto com transporte de malotes através de serviço de motociclista com alterações contratuais.				
3.1.03.01.0032 COMUNICAÇÃO DE DADOS	-	36.000,00	29.303,15	6.696,85
Link dedicado para transmissão de dados eletrônicos (Oi e Net).				
3.1.03.01.0033 TELEFONE	62.950,00	51.592,00	41.500,28	10.091,72
Redução prevista pela instalação do novo sistema de telefonia.				
3.1.03.01.0034 CORREIOS E TELÉGRAFOS	70.580,00	55.910,00	75.492,08	(19.582,08)
Remessa do jornal Circuito Fump, boleto de contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas e carta de agradecimento para a residência de estudantes, professores e servidores, como forma de sensibilizar a comunidade acadêmica para a questão da assistência estudantil. O envio de convites para o evento dos 80 anos da Fump não foi realizado.				
3.1.03.01.0035 CÓPIAS	5.900,00	6.080,00	3.926,65	2.153,35
3.1.03.01.0036 AUTENTICAÇÕES	1.070,00	1.990,00	3.922,54	(1.932,54)
<b>TOTAL OUTROS SERVIÇOS</b>	<b>739.017,00</b>	<b>673.424,00</b>	<b>644.776,48</b>	<b>28.647,52</b>
3.1.03.02.0001 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	12.200,00	8.300,00	7.419,03	880,97
Material de limpeza e higiene utilizado na sede administrativa e atendimento assistencial aos estudantes no 21º andar do Ed. Acaiaca.				
3.1.03.02.0003 MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.750,00	4.890,00	3.485,75	1.404,25
3.1.03.02.0004 MATERIAL DE COPA E COZINHA	1.475,00	980,00	450,29	529,71
3.1.03.02.0005 VESTUÁRIO E UNIFORME	1.900,00	1.600,00	368,30	1.231,70



III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Uniforme para o pessoal de obras e reformas, serviços e manutenção e saúde bucal.				
3.1.03.02.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	8.400,00	13.850,00	71.150,04	(57.300,04)
Materiais adquiridos para manutenção das instalações da sede e reformas no galpão anexo à Moradia Universitária Ouro Preto II.				
3.1.03.02.0009 MATERIAL DE EXPEDIENTE	52.050,00	67.300,00	60.428,23	6.871,77
Material utilizado em escritório e suprimentos de informática.				
3.1.03.02.0010 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	1.100,00	1.550,00	1.596,55	(46,55)
Aquisição de equipamentos de proteção individual para o pessoal de obras civis e reformas, seguindo as orientações da técnica de segurança do trabalho.				
3.1.03.02.0011 MEDICAMENTOS (ANALGÉSICO PARA FUNCIONÁRIOS)	-	-	126,00	(126,00)
3.1.03.02.0012 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE PARA FUNCIONÁRIOS)	26.620,00	28.090,00	27.475,53	614,47
Lanche fornecido aos funcionários lotados nos setores administrativos e aos que atendem os estudantes.				
3.1.03.02.0013 GÁS ENGARRAFADO (GÁS DE COZINHA)	800,00	800,00	827,64	(27,64)
3.1.03.02.0014 MAT. ACOND. E EMBALAGENS (DESCARTÁVEIS)	4.220,00	2.645,00	2.589,99	55,01
3.1.03.02.0015 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	700,00	500,00	875,97	(375,97)
Combustível utilizado no veículo da Fump para transporte de móveis e documentos para o arquivo inativo. Lubrificante utilizado nos equipamentos odontológicos.				
3.1.03.02.0016 PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS	2.600,00	1.300,00	1.986,05	(686,05)
Rateio referente a peças do veículo da Fump para transporte de móveis entre as unidades e documentos para o arquivo inativo.				
3.1.03.02.0018 JORNAIS, LIVROS E REVISTAS	4.765,00	1.384,00	1.263,63	120,37
Aquisição de jornais, revistas e livros jurídicos, contábeis, gestão de recursos humanos, suprimentos e manuais técnicos.				
3.1.03.02.0019 MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	200,00	200,00	118,52	81,48
3.1.03.02.0023 BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	1.900,00	2.770,00	935,34	1.834,66
Aquisição de bens de natureza durável, com valor unitário inferior a R\$ 326,00 e que também não são classificados no ativo imobilizado (reposição de teclado, mouse e acessórios de computadores).				
3.1.03.02.0024 MATERIAL DE PROMOÇÃO INSTITUCIONAL	-	15.500,00	14.035,45	1.464,55
Aquisição de sacolas ecológicas personalizadas para a campanha de contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas.				
<b>TOTAL DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>124.680,00</b>	<b>151.659,00</b>	<b>195.132,31</b>	<b>(43.473,31)</b>

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>TOTAL DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>863,697,00</b>	<b>825.083,00</b>	<b>839.908,79</b>	<b>(14.825,79)</b>
<b>DESPESAS FILANTRÓPICAS</b>				
3.1.04.01.0001 SALÁRIO	1.101.830,00	1.105.990,00	1.189.467,73	(83.477,73)
3.1.04.01.0002 13º SALÁRIO	100.210,00	104.970,00	108.337,85	(3.367,85)
3.1.04.01.0003 VALE-TRANSPORTE	36.300,00	28.200,00	25.932,40	2.267,60
3.1.04.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	203.750,00	202.340,00	206.491,19	(4.151,19)
3.1.04.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	-	900,00	6.169,66	(5.269,66)
3.1.04.01.0006 SEGURO FUNCIONÁRIO	2.470,00	2.500,00	1.851,44	648,56
3.1.04.01.0007 PASEP SALÁRIO	11.060,00	11.120,00	11.964,22	(844,22)
3.1.04.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	1.060,00	1.110,00	1.087,18	22,82
3.1.04.01.0009 FGTS SALÁRIO	88.190,00	88.520,00	99.798,46	(11.278,46)
3.1.04.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	8.060,00	8.440,00	8.573,72	(133,72)
3.1.04.01.0011 DIÁRIAS	-	3.750,00	9.235,50	(5.485,50)
3.1.04.01.0012 FÉRIAS E 1/3 DE SALÁRIO	133.600,00	139.910,00	157.208,00	(17.298,00)
3.1.04.01.0013 PASEP FÉRIAS	1.390,00	1.470,00	1.571,71	(101,71)
3.1.04.01.0014 FGTS FÉRIAS	10.750,00	11.260,00	10.261,91	998,09
3.1.04.01.0018 PLANO DE SAÚDE	-	12.690,00	13.469,20	(779,20)
3.1.04.01.0099 DESPESA COM PESSOAL DA ASSISTÊNCIA TRANSFERIDA PARA O PNAES	(1.477.059,00)	(1.547.059,00)	(1.421.098,66)	(125.960,34)
<b>TOTAL PESSOAL ASSISTÊNCIA</b>	<b>221.611,00</b>	<b>176.111,00</b>	<b>430.321,51</b>	<b>(254.210,51)</b>
Os salários foram recalculados com 6,5% de reajuste, conforme negociação do acordo coletivo com o sindicato Senalba-MG.				
<b>PROGRAMAS DE BOLSAS GRATUITAS</b>				
3.1.04.02.0003 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL – SEGURO	-	-	78,30	(78,30)
3.1.04.02.0005 BOLSA DE APOIO AO PRÓ-NOTURNO	252.000,00	320.000,00	319.611,00	389,00
Bolsa acrescida de auxílio transporte mais aumento do valor para R\$ 360,00.				
3.1.04.02.0006 BOLSA AUXÍLIO CRECHE NÃO REEMBOLSÁVEL	60.000,00	-	-	-
Valor transferido para a conta do Pnaes.				
3.1.04.02.0008 BOLSA DE APOIO À EDUCAÇÃO E CIDADANIA	-	3.600,00	3.600,00	--

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Bolsa para atendimento aos estudantes indígenas.				
3.1.04.02.0011 BOLSA ALIMENTAÇÃO	2.340,00	2.340,00	5.243,25	(2.903,25)
Inclusão de novos estudantes do curso de Licenciatura Intercultural para Educadores Indígenas, por meio do Vestibular 2010 (continuidade).				
3.1.04.02.0012 BOLSA DE MANUTENÇÃO BERNARDO ÁLVARES	144.000,00	144.000,00	147.000,00	(3.000,00)
Bolsa de manutenção financiada com doação específica de pessoa jurídica, iniciada em agosto de 2009 e implementada para o exercício de 2010.				
3.1.04.02.0013 BOLSA APADRINHAMENTO	-	4.500,00	4.800,00	(300,00)
Bolsa financiada com recursos de doações, implantada em abril de 2010.				
3.1.04.02.0014 BOLSA DE ACESSO AO LIVRO BERNARDO ÁLVARES	-	36.000,00	36.000,00	-
Bolsa financiada com doação específica de pessoa jurídica.				
<b>TOTAL DE PROGRAMAS DE BOLSAS GRATUITAS</b>	<b>458.340,00</b>	<b>510.440,00</b>	<b>516.332,55</b>	<b>(5.892,55)</b>
<b>SAÚDE</b>				
3.1.04.04.0001 CONSULTAS NAS DIVERSAS ESPECIALIDADES	-	-	2.510,00	(2.510,00)
3.1.04.04.0003 RAIOS X ODONTOLÓGICO	-	-	60,00	(60,00)
3.1.04.04.0007 TRATAMENTO PSICOTERÁPICO	-	-	120,00	(120,00)
3.1.04.04.0010 MATERIAL UTILIZADO EM AMBULATÓRIO	-	-	181,90	(181,90)
3.1.04.04.0011 MATERIAL ODONTOLÓGICO	10.000,00	-	1.074,16	(1.074,16)
3.1.04.04.0012 MEDICAMENTOS PARA ESTUDANTES	-	-	34,98	(34,98)
3.1.04.04.0014 ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	-	-	12.486,25	(12.486,25)
3.1.04.04.0025 TERAPIAS (FONOAUDIOLOGIA/FISIOTERAPIA)	-	-	442,00	(442,00)
3.1.04.04.0027 EXAMES	-	-	2.127,55	(2.127,55)
3.1.04.04.0028 MATERIAL MÉDICO	50,00	-	10,00	(10,00)
3.1.04.04.0030 GRUPO DE ENCONTRO DA SAÚDE	100,00	-	-	-
Lanche para estudantes e funcionários que fazem encontros para divulgar os cuidados com a saúde.				
<b>TOTAL SAÚDE</b>	<b>10.150,00</b>	<b>-</b>	<b>19.046,84</b>	<b>(19.046,84)</b>
Programa de Assistência à Saúde coberto com recursos do Pnaes.				

CONTAS		Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.04.05.0012	PROGRAMA DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	240.000,00	441.452,00	357.258,00	84.194,00
	Aumento gerado por causa do fim do financiamento.				
3.1.04.05.0016	PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ODONTOLÓGICO BÁSICO	6.000,00	6.000,00	7.626,16	(1.626,16)
3.1.04.05.0017	SUBSÍDIO PARA AQUISIÇÃO DE LIVROS	62.000,00	77.000,00	59.437,99	17.562,01
3.1.04.05.0019	PROGRAMA DE INSERÇÃO SOCIAL	79.200,00	79.200,00	79.200,00	-
	Programa de bolsas destinado ao custeio de transporte dos estudantes do Centro Pedagógico (CP) por meio de gratuidade.				
3.1.04.05.0020	PROGRAMA DE APOIO AO FESTIVAL DE INVERNO	22.100,00	19.600,00	16.400,00	3.200,00
	Programa de bolsas para estudantes participarem do Festival de Inverno da UFMG.				
3.1.04.05.0021	PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR	500.000,00	366.500,00	339.750,00	26.750,00
	Programa com 100% em gratuidade.				
3.1.04.05.0022	PROGRAMA DE ACESSO A CURSOS DE LÍNGUAS ESTRANGEIRAS	46.780,00	35.627,00	41.022,50	(5.395,50)
3.1.04.05.0023	PROGRAMA CAFÉ DA MANHÃ	24.700,00	24.700,00	35.337,48	(10.637,48)
	Fornecimento de café da manhã para estudantes assistidos dos níveis I, II e III, nos RUs Setorial II, campus Saúde e ICA.				
3.1.04.05.0024	PROGRAMA DE BOLSAS ESPECIAIS	-	8.822,00	8.822,00	-
	Programa para atendimento de casos excepcionais.				
3.1.04.05.0026	PROGRAMA DE APOIO AO FESTIVAL DE VERÃO	8.000,00	5.600,00	5.600,00	-
3.1.04.05.0099	DESPESAS GERAIS DA ASSISTÊNCIA – RATEIO	179.148,00	-	-	-
	Despesas com condomínio, energia elétrica, telefone, Correios, material de consumo e outras despesas exclusivas de rateio para os programas assistenciais, transferidas para composição de gratuidade, não sendo mais necessárias após mudança na legislação (Lei nº 12.101/2009).				
<b>TOTAL DE DIVERSOS PROGRAMAS</b>		<b>1.167.928,00</b>	<b>1.064.501,00</b>	<b>950.454,13</b>	<b>114.046,87</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS FILANTRÓPICAS</b>		<b>1.858.029,00</b>	<b>1.751.052,00</b>	<b>1.916.155,03</b>	<b>(165.103,03)</b>
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>					
3.1.05.01.0001	DESPESAS BANCÁRIAS	53.000,00	52.000,00	44.376,15	7.623,85

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Aumento do número de boletos de reembolso de bolsas e financiamentos com implementação do Setor de Negociação.				
3.1.05.01.0002 JUROS/MULTAS E INFRAÇÕES	-	217,00	257,43	(40,43)
Juros e multas por atrasos no recolhimento de impostos e contribuições.				
3.1.05.01.0003 ENCARGOS DIVERSOS	-	-	229,05	(229,05)
3.1.05.01.0005 DESCONTOS/EMPÉSTIMOS A ESTUDANTES	50.000,00	70.000,00	97.056,41	(27.056,41)
Desconto concedido a estudantes pela negociação de débitos dentro do prazo de carência, com finalidade de estimular a restituição.				
3.1.05.01.0007 IOF	-	300,00	293,11	6,89
3.1.05.01.0008 PERDAS FINANCEIRAS	-	-	163,56	(163,56)
<b>TOTAL DE DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>103.000,00</b>	<b>122.517,00</b>	<b>142.375,71</b>	<b>(19.858,71)</b>
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>				
3.1.09.01.0001 PROVISÃO PARA PROVÁVEIS PERDAS DE VALORES A RECEBER	-	538.000,00	769.481,40	(231.481,40)
Provisão constituída com base na legislação do Imposto de Renda de créditos vencidos de benefícios reembolsáveis. Compõem a conta valores de até R\$ 5.000,00, vencidos há mais de 180 dias, e acima de R\$ 5.000,00, vencidos há mais de 360 dias. Também compõem as parcelas vincendas apuradas conforme esse parâmetro.				
<b>TOTAL OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-</b>	<b>538.000,00</b>	<b>769.481,40</b>	<b>(231.481,40)</b>
<b>3.1.10 CONTAS RETIFICADORAS DE DESPESAS</b>				
3.1.10.01.0002 DESPESAS GERAIS DA ASSISTÊNCIA – GRATUIDADE – RETIFICADORA	(179.148,00)	-	-	-
Despesas com condomínio, energia elétrica, telefone, Correios, material de consumo e outras despesas exclusivas de rateio para os programas assistenciais, transferidas para composição de gratuidade, não sendo mais necessárias após mudança na legislação (Lei nº 12.101/2009).				
<b>TOTAL DAS DESPESAS DOS RECURSOS PRÓPRIOS EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>6.952.178,00</b>	<b>11.952.212,00</b>	<b>12.743.731,09</b>	<b>(791.519,09)</b>

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado	
<b>3.2.02</b>	<b>DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIO/APLICAÇÃO DE RECURSOS – PNAES</b>				
3.2.02.01.0099	DESPEZA COM PESSOAL DE ASSISTÊNCIA TRANSFERIDA PARA O PNAES	1.477.059,00	1.547.059,00	1.426.704,44	120.354,56
	Pessoal lotado nos serviços assistenciais de saúde, Coordenadoria de Apoio Pedagógico, Coordenadoria de Serviço Social, Coordenadoria de Recepção, Cadastro e Agendamento e pessoal de apoio.				
	<b>TOTAL PESSOAL ASSISTÊNCIA – PNAES</b>	<b>1.477.059,00</b>	<b>1.547.059,00</b>	<b>1.426.704,44</b>	<b>120.354,56</b>
	<b>DESPESAS COM SERVIÇOS – PNAES</b>				
3.2.02.03.0006	FORMAÇÃO PROFISSIONAL DE EMPREGADOS	-	-	13.060,00	(13.060,00)
3.2.02.03.0007	ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	-	-	240,00	(240,00)
3.2.02.03.0024	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS EM MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-	-	2.591,50	(2.591,50)
3.2.02.03.0029	ALUGUÉIS/LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	-	26.000,00	3.705,29	22.294,71
3.2.02.03.0099	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO	-	-	340,00	(340,00)
	<b>TOTAL DESPESAS COM SERVIÇOS PNAES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19.936,79</b>	<b>(19.936,79)</b>
	<b>DESPESAS COM MATERIAL DE CONSUMO – PNAES</b>				
3.2.02.04.0001	MATERIAL DE COPA E COZINHA	-	-	69,00	(69,00)
3.2.02.04.0004	GÁS ENGARRAFADO	-	-	246,00	(246,00)
3.2.02.04.0006	MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	436,00	(436,00)
3.2.02.04.0012	BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	-	-	15.234,11	(15.234,11)
3.2.02.04.0019	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	-	-	2.563,10	(2.563,10)
	<b>TOTAL DESPESAS COM MATERIAL DE CONSUMO – PNAES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18.548,21</b>	<b>(18.548,21)</b>
<b>3.2.02.05</b>	<b>BOLSAS – PNAES</b>				

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.2.02.05.0001 BOLSA AUXÍLIO MORADIA	720.000,00	420.000,00	399.400,00	20.600,00
Atendimento da demanda potencial de estudantes do Programa Permanente de Moradia Universitária que não são contemplados com vagas. Reajuste no valor da bolsa de R\$ 100,00 para R\$ 200,00.				
3.2.02.05.0002 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL	432.000,00	432.000,00	425.068,47	6.931,53
Disponibilização de 80 bolsas mensais no valor unitário de R\$ 450,00, durante 12 meses.				
3.2.02.05.0003 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL – SEGURO	960,00	960,00	866,70	93,30
3.2.02.05.0006 BOLSA AUXÍLIO CRECHE	-	79.200,00	-	79.200,00
3.2.02.05.0013 BOLSA AUXÍLIO TRANSPORTE	2.420.000,00	1.420.000,00	1.524.800,00	(104.800,00)
Bolsa Auxílio Transporte para estudantes classificados nos níveis I, II e III residentes, em Belo Horizonte e Região Metropolitana e em Montes Claros/MG, no valor de R\$ 100,00/mês.				
3.2.02.05.0015 BOLSA AUXÍLIO À EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR	-	-	51.750,00	(51.750,00)
Alteração de nomenclatura da Bolsa Auxílio Creche.				
<b>TOTAL DE BOLSAS – PNAES</b>	<b>3.572.960,00</b>	<b>2.352.160,00</b>	<b>2.401.885,17</b>	<b>(49.725,17)</b>
<b>3.2.02.06 SAÚDE – PNAES</b>				
3.2.02.06.0001 CONSULTAS NAS DIVERSAS ESPECIALIDADES	96.250,00	96.250,00	111.827,83	(15.577,83)
3.2.02.06.0003 RAIOS X ODONTOLÓGICO	22.000,00	22.000,00	19.897,81	2.102,19
3.2.02.06.0005 PEQUENOS PROCEDIMENTOS CIRÚRGICOS	1.815,00	1.815,00	2.266,63	(451,63)
3.2.02.06.0007 TRATAMENTO PSICOTERÁPICO	550,00	550,00	3.472,00	(2.922,00)
3.2.02.06.0011 MATERIAL ODONTOLÓGICO	-	-	13.929,95	(13.929,95)
3.2.02.06.0012 MEDICAMENTOS PARA ESTUDANTES	60.000,00	60.000,00	11.545,49	48.454,51
3.2.02.06.0014 ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	137.878,00	137.878,00	129.646,50	8.231,50
3.2.02.06.0025 TERAPIAS (FONOAUDIOLOGIA/FISIOTERAPIA)	6.050,00	6.050,00	12.023,57	(5.973,57)
3.2.02.06.0027 EXAMES	85.700,00	85.700,00	155.050,03	(69.350,03)
3.2.02.06.0031 ÓCULOS E LENTES DE CONTATO	30.000,00	30.000,00	91.715,10	(61.715,10)
3.2.02.06.0032 BLITZ DA SAÚDE	-	-	10.568,27	(10.568,27)
<b>TOTAL DA SAÚDE – PNAES</b>	<b>440.243,00</b>	<b>440.243,00</b>	<b>561.943,18</b>	<b>(121.700,18)</b>

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>3.2.02.07.00XX VERBA PARA CONTINGÊNCIAS PNAES</b>	-	665.170,00	-	665.170,00
Margem entre 10 a 15% do valor total do convênio estimada para ajuste entre as metas, devido a certos imprevistos explicitados no termo de referência.				
<b>TOTAL ASSISTÊNCIA PNAES – EXCETO CUSTO COM MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>5.490.262,00</b>	<b>5.030.632,00</b>	<b>4.429.017,79</b>	<b>601.614,21</b>
<b>CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS DIVERSOS</b>				
3.2.07.01.0001 SEGURO DE ESTAGIÁRIOS	4.000,00	4.000,00	2.346,03	1.653,97
3.2.07.01.0002 BOLSA ESTÁGIO	1.484.748,00	1.484.748,00	1.207.099,62	277.648,38
Repasses de Bolsa de Formação Profissional Complementar da UFMG e Bolsa Estágio da Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais aos estudantes de baixa condição socioeconômica.				
<b>TOTAL DE CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS DIVERSOS</b>	<b>1.488.748,00</b>	<b>1.488.748,00</b>	<b>1.209.445,65</b>	<b>279.302,35</b>
<b>TOTAL DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIOS, EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>6.979.010,00</b>	<b>6.519.380,00</b>	<b>5.638.463,44</b>	<b>880.916,56</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS PRÓPRIOS DA FUMP E CONVÊNIOS EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>13.931.188,00</b>	<b>18.471.592,00</b>	<b>18.382.194,53</b>	<b>89.397,47</b>
<b>RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS</b>				
1.2.04.01.0004 RESTITUIÇÃO DA BOLSA DE MANUTENÇÃO	2.300.000,00	2.300.000,00	1.855.948,73	444.051,27
Restituição de benefício concedido a longo prazo.				
1.2.04.01.0005 RESTITUIÇÃO DA BOLSA DE PSICOTERAPIA	32.000,00	38.000,00	43.148,70	(5.148,70)
1.2.04.01.0006 RESTITUIÇÃO DA BOLSA AUXÍLIO CRECHE	36.000,00	36.000,00	37.382,48	(1.382,48)
1.2.04.01.0099 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROGRAMA DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	3.000,00	6.000,00	5.880,78	119,22
1.2.04.01.0091 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ODONTOLÓGICO BÁSICO	15.000,00	15.000,00	20.945,07	(5.945,07)
1.2.04.01.0092 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROGRAMA MEU PRIMEIRO COMPUTADOR	280.000,00	220.000,00	156.306,07	63.693,93



CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
Restituição de empréstimo do Programa Meu Primeiro Computador, reduzido pela suspensão em 2009.				
1.2.04.01.0093 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA AQUISIÇÃO DE ÓCULOS	8.000,00	12.000,00	15.481,07	(3.481,07)
1.2.04.01.0095 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA FINANCIAMENTO DO PROGRAMA DE ACESSO AO LIVRO	80.000,00	80.000,00	103.220,95	(23.220,95)
1.2.04.01.0096 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA PROGRAMA DE ACESSO A CURSOS DE LÍNGUAS ESTRANGEIRAS	30.000,00	30.000,00	45.666,72	(15.666,72)
1.2.04.01.0097 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR	1.000,00	500,00	99,00	401,00
1.2.04.01.0098 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA ESTUDANTES NO PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	15.000,00	3.000,00	1.591,40	1.408,60
1.2.04.01.0099 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA ESTUDANTES NO PROGRAMA DE AMPARO FINANCEIRO	3.000,00	12.000,00	12.379,40	(379,40)
1.2.13.01.0004 PCLD DE BOLSAS RESTITUÍVEIS	-	60.000,00	449.002,40	(389.002,40)
As Provisões para Créditos de Liquidações Duvidosas (PCLD) de 2010 foram constituídas levando em consideração os valores apurados no 1º semestre. Os lançamentos dessas contas representam os resultados entre os valores de provisões menos as reversões deste exercício (R\$ 538.000,00 - R\$ 478.000,00 = R\$ 60.000,00).				
4.1.01.01.0001 CONTRIBUIÇÃO VOLUNTÁRIA AO FUNDO DE BOLSAS	800.000,00	800.000,00	610.587,77	189.412,23
Receita de arrecadação da contribuição ao Fundo de Bolsas de caráter voluntário.				
4.1.01.01.0003 ALUGUÉIS	80.000,00	80.000,00	83.303,07	(3.303,07)
4.1.01.01.0012 EXPEDIÇÃO DA 2ª VIA DA CARTEIRA	700,00	700,00	920,15	(220,15)
4.1.01.01.0016 DOAÇÕES - PESSOA JURÍDICA	144.000,00	180.000,00	187.852,63	(7.852,63)
Doação para financiamento da Bolsa de Manutenção Bernardo Álvares e Bolsa de Acesso ao Livro Bernardo Álvares (inclusas nesta revisão de orçamento) e doação de agendas UFMG pela Coopmed.				
4.1.01.01.0022 DOAÇÕES - PESSOA FÍSICA	-	3.600,00	4.570,45	(970,45)
<b>TOTAL DE RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>3.827.700,00</b>	<b>3.876.800,00</b>	<b>3.634.286,84</b>	<b>242.513,16</b>
4.1.02.01.0001 RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.700.000,00	1.700.000,00	1.541.502,41	158.497,59
Receitas obtidas com aplicações no mercado financeiro de renda fixa com recursos disponíveis em caixa.				
4.1.02.01.0002 DESCONTOS OBTIDOS	1.000,00	80,00	80,04	(0,04)
4.1.02.01.0003 TAXA DE REEMBOLSO DA BOLSA ALIMENTAÇÃO	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00
4.1.02.01.0004 TAXA DE REEMBOLSO DA BOLSA DE MANUTENÇÃO	20.000,00	40.000,00	63.750,93	(23.750,93)

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
4.1.02.01.0005 TAXA DE REEMBOLSO DA BOLSA DE PSICOTERAPIA	300,00	1.000,00	3.635,63	(2.635,63)
4.1.02.01.0006 TAXA DE REEMBOLSO DA BOLSA AUXÍLIO CRECHE	300,00	300,00	363,35	(63,35)
4.1.02.01.0007 TAXA DE REEMBOLSO DE EMPRÉSTIMOS A ESTUDANTES - SAÚDE	4.000,00	1.000,00	432,83	567,17
4.1.02.01.0008 TAXA DE REEMBOLSO DE EMPRÉSTIMOS A ESTUDANTES NO PROGRAMA DE AMPARO FINANCEIRO E OUTROS	1.000,00	3.000,00	4.937,09	(1.937,09)
4.1.02.01.0009 JUROS RECEBIDOS	-	200,00	108,77	91,23
As taxas de reembolsos e juros são obtidos pelos atrasos de vencimentos de parcelas de contratos de restituição de benefícios reembolsáveis. São créditos de mora e não representam a remuneração do capital.				
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>1.728.600,00</b>	<b>1.747.580,00</b>	<b>1.614.811,05</b>	<b>132.768,95</b>
4.1.04.01.0001 ALIENAÇÃO DE MATERIAL EM DESUSO	-	3.403,00	3.403,00	-
Venda de cartuchos vazios de impressoras.				
<b>TOTAL RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>-</b>	<b>3.403,00</b>	<b>3.403,00</b>	<b>-</b>
4.1.05.01.0001 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	3.000,00	3.000,00	2.453,46	546,54
4.1.05.01.0003 OUTRAS RENDAS	3.000,00	4.000,00	18.716,48	(14.716,48)
Receita de Xerox e outros créditos não classificados nas demais contas.				
4.1.05.01.0004 REVERSÃO DE PROVISÕES PARA CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÕES DUVIDOSOS	-	478.000,00	314.576,66	163.423,34
Retorno de créditos considerados perdidos em períodos anteriores com previsão de liquidação neste exercício.				
<b>TOTAL OUTRAS RECEITAS</b>	<b>6.000,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>335.746,60</b>	<b>149.253,40</b>
4.2.02.01.0008 CONVÊNIO COM ÓRGÃOS DIVEROS (ESTÁGIOS)	1.488.748,00	1.488.748,00	1.209.445,65	279.302,35
Repasses da Bolsa de Formação Profissional Complementar da UFMG (convênio nº 156/2006 com vigência até abril/2010), Bolsa Estágio da Secretaria de Estado de Saúde (convênio 087/2007 em vigor até dezembro de 2008) e Bolsa Estágio da Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais (convênio 028/2009 com vigência até abril de 2010).				

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
4.2.02.01.0009 CONVÊNIO – FUMP/UFMG/PNAES	5.490.262,00	5.030.632,00	4.429.017,79	601.614,21
<b>TOTAL DAS RECEITAS DE CONVÊNIO PNAES E ÓRGÃOS DIVERSOS</b>	<b>6.979.010,00</b>	<b>6.519.380,00</b>	<b>5.638.463,44</b>	<b>880.916,56</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DA FUMP - EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>12.541.310,00</b>	<b>12.632.163,00</b>	<b>11.226.710,93</b>	<b>1.405.452,07</b>

## 2 Orçamento - Moradias Universitárias

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>DESPESAS/APLICAÇÕES DE RECURSOS</b>				
1.4.01.01.0003 CONSTRUÇÃO DE MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	-	575.000,00	575.972,92	(972,92)
Construção do centro de convivência da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos.				
<b>TOTAL BENS IMÓVEIS</b>	<b>-</b>	<b>575.000,00</b>	<b>575.972,92</b>	<b>(972,92)</b>
1.3.70.02.0004 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	29.800,00	7.107,00	43.840,60	(36.733,60)
Mobiliário para administração e área de convivência da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos em Montes Claros.				
1.3.70.01.0012 MÁQUINAS/EQUIPAMENTOS/INSTALAÇÕES	-	-	4.232,59	(4.232,59)
1.4.02.01.0014 COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.000,00	-	1.206,00	(1.206,00)
<b>TOTAL DE BENS MÓVEIS</b>	<b>31.800,00</b>	<b>7.107,00</b>	<b>49.279,19</b>	<b>(42.172,19)</b>
<b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>	<b>31.800,00</b>	<b>582.107,00</b>	<b>625.252,11</b>	<b>(43.145,11)</b>
<b>PESSOAL TÉCNICO E ADMINISTRATIVO – MORADIAS UNIVERSITÁRIAS</b>				
3.1.01.01.0001 SALÁRIO	122.900,00	139.600,00	166.383,92	(26.783,92)
3.1.01.01.0002 13º SALÁRIO	11.190,00	12.710,00	17.089,47	(4.379,47)
3.1.01.01.0003 VALE-TRANSPORTE	21.950,00	26.400,00	24.067,30	2.332,70
3.1.01.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	50.800,00	53.640,00	54.533,42	(893,42)
3.1.01.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	-	-	2.315,37	(2.315,37)
3.1.01.01.0006 SEGURO PESSOAL	560,00	560,00	559,48	0,52
3.1.01.01.0007 PASEP SALÁRIO	1.240,00	1.420,00	1.667,03	(247,03)
3.1.01.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	130,00	140,00	390,39	(250,39)
3.1.01.01.0009 FGTS SALÁRIO	9.850,00	11.190,00	16.463,23	(5.273,23)
3.1.01.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	910,00	1.040,00	1.286,15	(246,15)
3.1.01.01.0011 DIÁRIAS	-	500,00	1.472,50	(972,50)
3.1.01.01.0013 ACORDO TRABALHISTA JUDICIAL	-	7.000,00	7.000,00	-
3.1.01.01.0014 FÉRIAS E 1/3 DE SALÁRIO	14.920,00	16.930,00	21.464,16	(4.534,16)

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.01.01.0015 PASEP FÉRIAS	160,00	190,00	211,55	(21,55)
3.1.01.01.0016 FGTS FÉRIAS	1.210,00	1.360,00	938,83	421,17
3.1.01.01.0018 PLANO DE SAÚDE	-	1.790,00	3.708,60	(1.918,60)
3.1.01.01.0099 DIVERSAS DESPESAS COM PESSOAL PNAES – RETIFICADORA	-	-	(199.234,24)	199.234,24
<b>TOTAL PESSOAL TÉCNICO E ADMINISTRATIVO</b>	<b>235.820,00</b>	<b>274.470,00</b>	<b>120.317,16</b>	<b>154.152,84</b>
Os salários foram reajustados em 6,5% mais plano de saúde, conforme negociação do acordo coletivo com o sindicato Senalba-MG, antes previsto em 10%. Também houve acréscimo pelo início das atividades da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos em Montes Claros. A conta retificadora transfere parte das despesas para o Pnaes.				
3.1.02.01.0001 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	25.000,00	-	324,43	(324,43)
O serviço de pintura interna dos apartamentos não foi realizado.				
3.1.02.01.0003 PESSOAL TERCEIRIZADO (PESSOA JURÍDICA)	15.000,00	29.891,00	8.550,42	21.340,58
Serviços de conservadora para a Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos.				
3.1.02.01.0005 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS (PESSOA JURÍDICA)	200.250,00	414.250,00	229.780,44	184.469,56
Serviço de vigilância contratado para as dependências das moradias universitárias Ouro Preto I e II. Transferido parte dos custos para o Pnaes.				
<b>TOTAL MÃO DE OBRA CONTRATADA (TERCEIROS)</b>	<b>240.250,00</b>	<b>444.141,00</b>	<b>238.655,29</b>	<b>205.485,71</b>
3.1.03.01.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	1.310,00	5.650,00	5.277,77	372,23
3.1.03.01.0003 SERVIÇO DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	24.600,00	23.555,00	12.987,43	10.567,57
Serviço de lavanderia para roupas de cama, mesa e banho das moradias universitárias destinadas aos visitantes. Desratização e dedetização interna e externa.				
3.1.03.01.0004 SERVIÇOS GRÁFICOS/IMPRESSOS/ENCADERNAÇÕES	300,00	774,00	478,00	296,00
Reedição do Manual do Morador.				
3.1.03.01.0005 PROGRAMA QUALIDADE DE VIDA	-	419,00	546,25	(127,25)
Despesas com a inauguração da Moradia Universitária Cyro Versiani do Anjos.				
3.1.03.01.0008 SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (CÓPIA DE CHAVE)	1.320,00	1.320,00	1.102,50	217,50
3.1.03.01.0009 HOSPEDAGENS (HOTÉIS, POUSADAS E PENSÕES)	-	-	49,00	(49,00)

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.03.01.0010 AUDIOVISUAL/FOTO E SLIDE	200,00	200,00	-	200,00
3.1.03.01.0011 SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	-	140,00	140,00	-
3.1.03.01.0012 PASSAGENS (AÉREAS/TERRESTRES)	-	921,00	2.489,65	(1.568,65)
3.1.03.01.0013 SEGUROS EM GERAL (MÓVEIS/IMÓVEIS)	7.590,00	22.400,00	5.343,38	17.056,62
3.1.03.01.0014 IMPOSTOS E TAXAS (IPTU E IPVA)	6.000,00	6.000,00	6.840,06	(840,06)
3.1.03.01.0016 COMISSÃO E CORRETAGEM	400,00	500,00	19.150,83	(18.650,83)
Comissões pagas na venda da Moradia Santa Rosa.				
3.1.03.01.0018 ÁGUA	-	-	54.605,38	(54.605,38)
Serviço de fornecimento de água nas moradias universitárias coberto com recursos da Fump e do Pnaes.				
3.1.03.01.0019 ENERGIA ELÉTRICA	-	-	38.023,78	(38.023,78)
Serviço de fornecimento de energia elétrica nas moradias universitárias coberto com recursos da Fump e do Pnaes.				
3.1.03.01.0022 TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URBANO)	122.000,00	-	25.576,79	(25.576,79)
Transporte coletivo entre as moradias/campus UFMG, transferido para o Pnaes.				
3.1.03.01.0023 ALUGUÉIS - MÁQUINAS	400,00	291,00	1.036,00	(745,00)
Locação de máquinas.				
3.1.03.01.0024 SERVIÇO MANUTENÇÃO DE MÁQS. E EQUIPAMENTOS	7.200,00	8.100,00	7.269,06	830,94
Manutenção de Circuito Fechado de TV (CFTV), geladeiras e micro-ondas das moradias universitárias Ouro Preto I e II.				
3.1.03.01.0025 SERVIÇOS OBRAS E REFORMAS	-	-	2.336,66	(2.336,66)
Implantação do Circuito Fechado de TV (CFTV).				
3.1.03.01.0026 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	-	160,00	540,00	(380,00)
Implantação de rede de dados para permitir acesso à internet.				
3.1.03.01.0027 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	22.000,00	68.000,00	21.763,65	46.236,35
Reestruturação dos espaços internos das moradias universitárias Ouro Preto I e II.				
3.1.03.01.0031 FRETES E CARRETOS	-	1.133,00	858,85	274,15
Transporte de geladeiras e computadores para a Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos.				
3.1.03.01.0032 COMUNICAÇÃO DE DADOS	-	480,00	1.627,81	(1.147,81)
Implantação de link de internet.				
3.1.03.01.0033 TELEFONE	7.400,00	9.712,00	7.824,04	1.887,96
3.1.03.01.0034 CORREIOS E TELÉGRAFOS	3.800,00	912,00	1.105,85	(193,85)
Serviço de Correios para manutenção de escaninho.				

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.1.03.01.0035 CÓPIAS	80,00	654,00	562,33	91,67
<b>TOTAL OUTROS SERVIÇOS</b>	<b>204.600,00</b>	<b>151.321,00</b>	<b>217.535,07</b>	<b>(66.214,07)</b>
3.1.03.02.0001 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	11.000,00	15.670,00	4.617,80	11.052,20
3.1.03.02.0003 MAT. PARA MANUTENÇÃO MÁQS. EQUIPAMENTOS	2.300,00	4.300,00	3.376,17	923,83
3.1.03.02.0004 MATERIAL DE COPA E COZINHA	2.700,00	3.059,00	2.009,74	1.049,26
Composição e recomposição de quitinetes para visitantes.				
3.1.03.02.0005 VESTUÁRIO E UNIFORME	2.800,00	2.800,00	-	2.800,00
Aquisição de materiais indispensáveis para a execução das atividades de manutenção, conforme orientação da técnica de segurança do trabalho.				
3.1.03.02.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	35.000,00	35.000,00	70.255,06	(35.255,06)
Reforma e pintura dos apartamentos e blocos da Moradia Universitária Ouro Preto I e reparos no sistema hidráulico da Moradia Universitária Ouro Preto II.				
3.1.03.02.0009 MATERIAL DE EXPEDIENTE	6.000,00	13.965,00	13.918,09	46,91
3.1.03.02.0010 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	-	-	966,76	(966,76)
3.1.03.02.0012 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE PARA FUNCIONÁRIOS)	9.300,00	12.734,00	11.627,75	1.106,25
Aumento do consumo devido à inclusão dos funcionários das obras e reformas.				
3.1.03.02.0013 GÁS ENGARRAFADO (GÁS DE COZINHA)	9.700,00	15.400,00	14.935,13	464,87
3.1.03.02.0014 MATERIAL ACOND. E EMBALAGENS (COPOS)	1.500,00	1.770,00	2.410,04	(640,04)
3.1.03.02.0015 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	1.600,00	2.410,00	1.800,49	609,51
3.1.03.02.0019 MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	8.000,00	8.000,00	4.365,73	3.634,27
Reposição de roupas de cama, mesa e banho das quitinetes de visitantes.				
3.1.03.02.0023 BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	1.300,00	3.167,00	1.044,89	2.122,11
Materiais de natureza permanente que não foram ativados.				
<b>TOTAL MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>91.200,00</b>	<b>118.275,00</b>	<b>131.327,65</b>	<b>(13.052,65)</b>
<b>TOTAL DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>295.800,00</b>	<b>269.596,00</b>	<b>348.862,72</b>	<b>(79.266,72)</b>
<b>DESPESAS FILANTRÓPICAS</b>				

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>PROGRAMAS</b>				
3.1.04.05.0008 PROGRAMA DE CONVIVÊNCIA	17.800,00	-	3.293,00	(3.293,00)
Pagamento de professor de dança e compra de material esportivo, transferido para o Pnaes.				
<b>TOTAL DE DESPESAS FILANTRÓPICAS</b>	<b>17.800,00</b>	<b>-</b>	<b>3.293,00</b>	<b>(3.293,00)</b>
3.1.05.01.0001 DESPESAS BANCÁRIAS	8.160,00	8.160,00	9.778,65	(1.618,65)
Custo de cobrança bancária pelo recebimento de boletos de taxa condominial.				
3.1.05.01.0002 JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	-	203,92	(203,92)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>8.160,00</b>	<b>8.160,00</b>	<b>9.982,57</b>	<b>(1.822,57)</b>
3.1.09.01.0001 PROVISÃO PARA PROVÁVEIS PERDAS	-	20.000,00	50.960,93	(30.960,93)
Custo da inadimplência no pagamento da taxa condominial das moradias universitárias.				
<b>OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.960,93</b>	<b>(30.960,93)</b>
3.1.10.01.0001 SUBSÍDIO MORADIA – CONTA RETIFICADORA	-	(200.671,00)	-	(200.671,00)
Valor do subsídio relativo ao custeio de pessoal transferido para o Pnaes.				
<b>DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIOS – PNAES</b>				
3.2.02.01.0099 DESPESAS COM PESSOAL DA ASSISTÊNCIA TRANSFERIDAS PARA O PNAES	-	200.671,00	199.234,24	1.436,76
3.2.02.02.0005 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	-	80.000,00	-	80.000,00
Aquisição de projetos complementares para a construção da Moradia Universitária Ouro Preto III.				
3.2.02.03.0013 SEGURO DE ACIDENTES PESSOAIS DE ESTUDANTES	16.568,00	21.840,00	16.049,02	5.790,98
3.2.02.03.0018 ÁGUA	219.000,00	181.000,00	199.938,56	(18.938,56)
Serviço de fornecimento de água nas moradias universitárias, no período de janeiro a julho de 2010, coberto com recursos do Pnaes.				
3.2.02.03.0019 ENERGIA ELÉTRICA	286.500,00	324.482,00	219.710,12	104.771,88



III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.2.02.03.0022 TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URBANO)	-	110.000,00	87.449,00	22.551,00
Transporte coletivo entre as moradias universitárias/ campus UFMG, transferido para o Pnaes.				
3.2.02.03.0024 SERV. MANUT. MÁQ. EQUIP. MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-	-	2.140,00	(2.140,00)
3.2.02.03.0037 SEGUROS EM GERAL	-	-	1.399,11	(1.399,11)
3.2.02.03.0038 VIGILÂNCIA, PORTARIA E SEGURANÇA	309.750,00	309.750,00	592.799,84	(283.049,84)
Serviço de vigilância nas moradias universitárias coberto com recursos do Pnaes.				
3.2.02.03.0040 SERVIÇO DE CONSERVAÇÃO E LIMPEZA	-	-	18.783,72	(18.783,72)
3.2.02.07.0007 ATIVIDADES CULTURAIS	-	15.000,00	13.175,00	1.825,00
3.2.02.07.0028 ATIVIDADES ESPORTIVAS	-	10.000,00	-	10.000,00
3.2.02.04.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	23.510,00	10.943,34	12.566,66
Reforma e pintura dos apartamentos e blocos da Moradia Universitária Ouro Preto I e reparos no sistema hidráulico da Moradia Universitária Ouro Preto II.				
3.2.02.04.0008 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	-	-	6.692,14	(6.692,14)
3.2.02.04.0012 BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	-	-	1.254,98	(1.254,98)
3.2.02.04.0013 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE PARA FUNCIONÁRIOS)	-	-	501,50	(501,50)
3.2.02.04.0015 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	-	-	112,00	(112,00)
<b>TOTAL DAS DESPESAS VINCULADAS AO CONVÊNIO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS – PNAES</b>	<b>831.818,00</b>	<b>1.276.253,00</b>	<b>1.370.182,57</b>	<b>(93.929,57)</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS</b>	<b>1.661.448,00</b>	<b>2.674.056,00</b>	<b>2.767.506,35</b>	<b>(93.450,35)</b>
<b>RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS</b>				
4.1.01.01.0001 EXPEDIÇÃO DA 2ª VIA DA CARTEIRA	-	-	51,30	(51,30)
4.1.01.01.0018 TAXA CONDOMINIAL – MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	569.900,00	594.000,00	653.104,30	(59.104,30)
<b>TOTAL RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>569.900,00</b>	<b>594.000,00</b>	<b>653.155,60</b>	<b>(59.155,60)</b>
4.1.02.01.0001 RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	120.000,00	28.000,00	39.633,75	(11.633,75)
Redução de receita financeira pela aplicação dos recursos na obra da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos.				
4.1.02.01.0002 DESCONTOS OBTIDOS	-	-	13,30	(13,30)

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
4.1.02.01.0009 JUROS RECEBIDOS	-	4.610,00	4.863,04	(253,04)
<b>TOTAL RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>120.000,00</b>	<b>32.610,00</b>	<b>44.510,09</b>	<b>(11.900,09)</b>
4.1.04.01.0002 ALIENAÇÃO DE BENS (VENDA DE IMÓVEIS)	-	-	5.877,73	(5.877,73)
Valor de atualização monetária recebido pela venda da moradia desativada do bairro Santa Rosa.				
<b>TOTAL RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.877,73</b>	<b>(5.877,73)</b>
4.1.05.01.0001 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	-	-	922,08	(922,08)
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>922,08</b>	<b>(922,08)</b>
4.2.02.01.0009 CONVÊNIO – UFMG/FUMP – PNAES	831.818,00	1.291.430,00	1.370.182,57	(78.752,57)
Verba de custeio do Pnaes destinada para subsídio moradia dos estudantes classificados nos níveis I, II e III.				
<b>TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO CONVÊNIO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS</b>	<b>831.818,00</b>	<b>1.291.430,00</b>	<b>1.370.182,57</b>	<b>(78.752,57)</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS</b>	<b>1.521.718,00</b>	<b>1.918.040,00</b>	<b>2.074.648,07</b>	<b>(156.608,07)</b>

**3 Orçamento - Restaurantes Universitários (RUs)**

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>DESPESAS/APLICAÇÃO DE RECURSOS</b>				
<b>DESPESA COM PESSOAL RUs - FUMP</b>				
3.2.01.01.0001 SALÁRIOS	1.007.770,00	1.007.770,00	1.027.208,08	(19.438,08)
3.2.01.01.0002 13º SALÁRIO	91.613,00	91.613,00	92.693,24	(1.080,24)
3.2.01.01.0003 VALE-TRANSPORTE	179.330,00	179.330,00	145.630,01	33.699,99
3.2.01.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	485.500,00	496.123,00	501.828,64	(5.705,64)
3.2.01.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	-	9.000,00	14.145,36	(5.145,36)
3.2.01.01.0006 SEGURO PESSOAL	5.760,00	5.760,00	5.309,98	450,02
3.2.01.01.0007 PASEP SALÁRIO	10.100,00	10.100,00	10.356,69	(256,69)
3.2.01.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	930,00	930,00	934,49	(4,49)
3.2.01.01.0009 FGTS SALÁRIO	80.630,00	80.630,00	113.292,22	(32.662,22)
3.2.01.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	7.350,00	7.350,00	7.545,63	(195,63)
3.2.01.01.0012 DIÁRIAS	-	-	1.197,00	(1.197,00)
3.2.01.01.0013 FÉRIAS E 1/3 DE SALÁRIO	122.170,00	122.170,00	133.094,31	(10.924,31)
3.2.01.01.0014 PASEP FÉRIAS	1.240,00	1.240,00	1.303,42	(63,42)
3.2.01.01.0015 FGTS FÉRIAS	9.780,00	9.780,00	8.610,61	1.169,39
3.2.01.01.0018 PLANO DE SAÚDE	-	37.360,00	37.381,20	(21,20)
<b>TOTAL PESSOAL RUs – PNAES</b>	<b>2.002.173,00</b>	<b>2.059.156,00</b>	<b>2.100.530,88</b>	<b>(41.374,88)</b>
Os salários foram reajustados em 6,5% mais inclusão de plano de saúde, conforme negociação do acordo coletivo com o sindicato Senalba-MG.				
3.2.01.02.0001 PESSOAL TERCEIRIZADO	6.000,00	4.500,00	15.257,23	(10.757,23)
3.2.01.02.0003 SERV. ESPECIALIZADOS (PESSOA JURÍDICA)	2.350,00	2.350,00	7.252,11	(4.902,11)
3.2.01.02.0004 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	5.000,00	5.000,00	2.900,00	2.100,00
Prestação de serviço na reforma do RU ICA.				
<b>TOTAL SERVIÇOS DE TERCEIROS NOS RUs</b>	<b>13.350,00</b>	<b>11.850,00</b>	<b>25.409,34</b>	<b>(13.559,34)</b>

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.2.01.03.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	13.720,00	20.200,00	17.895,15	2.304,85
3.2.01.03.0003 ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	5.500,00	25.130,00	22.789,42	2.340,58
Serviço de desinsetização e serviço emergencial de limpeza das fossas e esgoto do RU Setorial II.				
3.2.01.03.0004 SERVS. GRÁFICOS, IMPRESSOS E ENCADERNAÇÕES	-	278,00	222,10	55,90
Confecção de apostilas para treinamento de funcionários.				
3.2.01.03.0008 SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (CÓPIA DE CHAVES E CARIMBOS)	710,00	240,00	161,50	78,50
3.2.01.03.0009 HOSPEDAGENS	-	-	49,00	(49,00)
3.2.01.03.0011 SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	-	-	800,00	(800,00)
3.2.01.03.0012 PASSAGENS	100,00	955,00	2.903,09	(1.948,09)
Viagem para visita técnica para captação de fornecedores para o RU ICA em Montes Claros e para o Fórum Nacional de Pró-Reitores de Assuntos Comunitários e Estudantis (Fonaprace).				
3.2.01.03.0013 SEGUROS EM GERAL	8.200,00	8.200,00	11.034,21	(2.834,21)
Seguro dos veículos Ducato e Kombi.				
3.2.01.03.0014 IMPOSTOS E TAXAS	832,00	652,00	799,92	(147,92)
3.2.01.03.0016 COMISSÃO E CORRETAGEM	3.120,00	3.240,00	2.894,76	345,24
Serviços de corretagem paga à Sodexo pelo fornecimento de vales alimentação ou refeição aos funcionários. Atendimento ao Programa de Alimentação do Trabalhador (PAT).				
3.2.01.03.0018 ÁGUA	150,00	365,00	107,42	257,58
Serviço de abastecimento de água, através de caminhão pipa, quando há interrupção no fornecimento pela Copasa.				
3.2.01.03.0022 TRANSPORTE E CONDUÇÃO	1.600,00	1.300,00	1.572,36	(272,36)
Gasto com táxi para visita técnica de inspeção aos fornecedores e transporte de funcionários em Montes Claros em caráter extraordinário.				
3.2.01.03.0023 ALUGUÉIS	-	-	727,80	(727,80)
3.2.01.03.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	26.910,00	26.910,00	25.666,00	1.244,00
Atualização da versão dos softwares Teknisa e equipamentos da marca Sweda.				
3.2.01.03.0031 FRETES E CARRETOS	2.133,00	2.248,00	508,17	1.739,83
3.2.01.03.0033 TELEFONE	5.100,00	4.600,00	6.024,92	(1.424,92)
3.2.01.03.0034 CORREIOS E TELÉGRAFOS	3.200,00	3.200,00	2.270,89	929,11
Serviço de Correios para envio de malote Montes Claros/ Belo Horizonte.				
3.2.01.03.0035 CÓPIAS	225,00	255,00	29,02	225,98

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.2.01.03.0036 AUTENTICAÇÕES	-	8,00	7,74	0,26
3.2.01.03.0099 SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO	55.000,00	97.000,00	80.806,75	16.193,25
Manutenção preventiva nos equipamentos e parte física do imóvel (câmaras refrigeradas, exaustores, aquecedores elétricos, máquinas de lavar louças, fogões, geladeiras e outros).				
<b>TOTAL DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS NOS RUS</b>	<b>126.500,00</b>	<b>194.781,00</b>	<b>177.270,22</b>	<b>17.510,78</b>
3.2.01.04.0001 MATERIAL DE COPA E COZINHA	31.000,00	73.564,00	63.586,37	9.977,63
Aquisição de mais copos plásticos retornáveis, substituição de utensílios em geral, aquisição de grades e suportes plásticos para copos. Aumento do valor por causa da maior demanda de estudantes.				
3.2.01.04.0002 UNIFORME	13.500,00	15.500,00	2.379,01	13.120,99
Renovação anual dos uniformes.				
3.2.01.04.0003 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	2.229.737,00	2.692.946,00	2.109.594,07	583.351,93
Acréscimo em razão do aumento da demanda por refeições.				
3.2.01.04.0004 GÁS ENGARRAFADO	49.000,00	54.650,00	55.995,75	(1.345,75)
Acréscimo em razão do aumento da demanda por refeições.				
3.2.01.04.0005 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO/EMBALAGEM	54.000,00	30.670,00	21.702,00	8.968,00
Redução pelo uso de copos retornáveis.				
3.2.01.04.0006 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	2.935,00	3.050,00	2.842,03	207,97
Óleo diesel e gasolina utilizados nos veículos Ducato e Kombi.				
3.2.01.04.0007 PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS	1.500,00	1.150,00	254,80	895,20
3.2.01.04.0008 MATERIAL DE LIMPEZA	110.037,00	113.000,00	87.306,21	25.693,79
3.2.01.04.0009 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	32.832,00	38.832,00	39.241,66	(409,66)
3.2.01.04.0010 MATERIAL DE EXPEDIENTE	13.813,00	18.948,00	19.701,93	(753,93)
3.2.01.04.0011 MEDICAMENTOS	320,00	245,00	76,70	168,30
3.2.01.04.0012 BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	1.623,00	1.813,00	1.144,29	668,71
3.2.01.04.0013 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA FUNCIONÁRIOS	13.425,00	15.925,00	14.733,74	1.191,26
Lanche para os funcionários dos restaurantes universitários.				
3.2.01.04.0014 ÓLEO BPF PARA CALDEIRA	85.000,00	85.000,00	33.908,32	51.091,68
3.2.01.04.0015 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	19.500,00	24.000,00	13.760,89	10.239,11
Aquisição de equipamentos de proteção individual, conforme orientações da profissional de segurança do trabalho.				

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
3.2.01.04.0099 PERDAS EVENTUAIS	-	-	349,18	(349,18)
<b>TOTAL MATERIAL DE CONSUMO NOS RUS</b>	<b>2.658.222,00</b>	<b>3.169.293,00</b>	<b>2.466.576,95</b>	<b>702.716,05</b>
3.2.01.05.0001 JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	-	56,51	(56,51)
3.2.01.05.0003 DESPESAS BANCÁRIAS	60,00	60,00	385,10	(325,10)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS NOS RUS</b>	<b>60,00</b>	<b>60,00</b>	<b>441,61</b>	<b>(381,61)</b>
<b>CONTA RETIFICADORA DE DESPESA</b>				
3.2.01.06.0001 SUBSÍDIO ALIMENTAÇÃO	(943.209,00)	(943.209,00)	(460.707,27)	(482.501,73)
Subsídio concedido aos estudantes assistidos pela Fump nos níveis I, II e III, coberto com recursos do Pnaes.				
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS COM PRODUÇÃO DE ALIMENTOS</b>	<b>3.857.096,00</b>	<b>4.491.931,00</b>	<b>4.309.521,73</b>	<b>182.409,27</b>
<b>DESPESAS PNAES</b>				
3.2.02.01.0099 CUSTO DE PESSOAL – PNAES	480.000,00	480.000,00	460.707,27	19.292,73
3.2.02.03.0003 SERVIÇO DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	-	360,00	1.025,00	(665,00)
3.2.02.03.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS, MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-	2.599,00	-	2.599,00
3.2.02.03.0099 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO EM GERAL	-	280,00	-	280,00
3.2.02.04.0001 MATERIAL DE COPA E COZINHA	-	12.263,00	13.935,00	(1.672,00)
3.2.02.04.0003 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	463.209,00	381.455,00	394.101,71	(12.646,71)
3.2.02.04.0005 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO/EMBALAGEM	-	8.309,00	10.397,70	(2.088,70)
3.2.02.04.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	6.458,00	6.867,91	(409,91)
3.2.02.04.0008 MATERIAL DE LIMPEZA	-	23.503,00	23.503,90	(0,90)
3.2.02.04.0014 ÓLEO BPF PARA CALDEIRA	-	26.444,00	51.610,10	(25.166,10)
3.2.02.07.0023 PROGRAMA CAFÉ DA MANHÃ	-	1.538,00	-	1.538,00
<b>TOTAL DE DESPESAS/APLICAÇÕES – PNAES RUS</b>	<b>943.209,00</b>	<b>943.209,00</b>	<b>962.148,59</b>	<b>(18.939,59)</b>

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>TOTAL DESPESAS COM PRODUÇÃO DE ALIMENTOS</b>	<b>4.800.305,00</b>	<b>5.435.140,00</b>	<b>5.271.670,32</b>	<b>163.469,68</b>
<b>IMOBILIZADO</b>				
1.3.70.01.0005 BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	165.000,00	120.000,00	241.013,40	(121.013,40)
Campus Saúde - Caixa d'água, piso da produção e ampliação do restaurante universitário (R\$ 40.000,00). RU ICA - ampliação do restaurante universitário (R\$ 80.000,00).				
1.3.70.02.0004 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	13.900,00	36.806,00	30.249,97	6.556,03
Aquisição de mesas e cadeiras para o RU ICA.				
1.3.70.02.0004 MÁQUINAS/EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	115.000,00	65.000,00	22.410,40	42.589,60
Campus Saúde - Aquisição de balcão térmico quente, pass through quatro portas para ampliação do RU campus Saúde, liquidificador industrial, lâminas do processador, duas unidades de panteras e carrinho bandeja. Setorial II - Aquisição de dois liquidificadores, um moedor, duas fritadeiras basculante e um mixer.				
1.4.02.01.0014 COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	17.400,00	6.290,00	1.632,76	4.657,24
Substituição de impressoras fiscais e oito monitores de caixa.				
1.4.02.01.0016 SOFTWARE	-	-	364,24	(364,24)
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>	<b>311.300,00</b>	<b>228.096,00</b>	<b>295.670,77</b>	<b>(67.574,77)</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÃO DOS RECURSOS NOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>5.111.605,00</b>	<b>5.663.236,00</b>	<b>5.567.341,09</b>	<b>95.894,91</b>
<b>RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS</b>				
4.2.01.01.0002 ALIMENTAÇÃO - CONVÊNIO	463.428,00	525.409,00	599.521,30	(74.112,30)
Convênio com a Fundação de Desenvolvimento da Pesquisa (Fundep); obras no campus Pampulha 2010 e atendimento a eventos diversos.				
4.2.01.01.0006 ALIMENTAÇÃO ESTUDANTES ASSISTIDOS NO NÍVEL I	94.747,00	99.666,00	106.517,25	(6.851,25)
4.2.01.01.0013 ALIMENTAÇÃO ESTUDANTES ASSISTIDOS NO NÍVEL II	60.170,00	61.328,00	63.728,25	(2.400,25)
4.2.01.01.0014 ALIMENTAÇÃO ESTUDANTES ASSISTIDOS NO NÍVEL III	68.854,00	76.257,00	71.966,25	4.290,75
4.2.01.01.0007 ALIMENTAÇÃO DIARISTA I	1.444.676,00	1.749.465,00	1.755.910,00	(6.445,00)
4.2.01.01.0008 ALIMENTAÇÃO DIARISTA II	255.963,00	285.093,00	296.924,40	(11.831,40)

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
4.2.01.01.0009 ALIMENTAÇÃO VISITANTE	615.953,00	733.835,00	770.483,00	(36.648,00)
4.2.01.01.0012 RECEITAS FINANCEIRAS	30.000,00	60.000,00	105.799,48	(45.799,48)
4.2.01.01.0015 DESCONTOS OBTIDOS	-	-	969,98	(969,98)
4.2.01.01.0016 OUTRAS RECEITAS	4.050,00	3.083,00	4.503,20	(1.420,20)
4.2.01.01.0017 CONVÊNIO FUMP/UFMG/CRUZ VERMELHA	86.000,00	86.000,00	80.495,30	5.504,70
4.2.02.01.0009 CONVÊNIO FUMP/UFMG/PNAES	943.209,00	943.209,00	962.148,59	(18.939,59)
Verba de custeio do Pnaes destinada ao subsídio alimentação dos estudantes assistidos nos níveis I, II e III em 2010.				
<b>TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>	<b>4.067.050,00</b>	<b>4.623.345,00</b>	<b>4.818.967,00</b>	<b>(195.622,00)</b>



#### 4 Resumo parcial do orçamento

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>SALDO FINANCEIRO DA FUMP - EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO INÍCIO DE 2010 (TRANSPORTE DE 2009)</b>	<b>19.774.177,00</b>	<b>20.243.894,00</b>	<b>20.243.893,98</b>	<b>0,02</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS FUMP/ASSISTÊNCIA</b>				
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS	12.541.310,00	12.632.163,00	11.226.710,93	1.405.452,07
TOTAL DE DESPESAS/APLICAÇÕES	13.931.188,00	18.471.592,00	18.382.194,53	89.397,47
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DA ASSISTÊNCIA	(1.389.878,00)	(5.839.429,00)	(7.155.483,60)	1.316.054,60
<b>DESPESAS E RECEITAS FUMP/RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS</b>				
TOTAL DE RECEITAS/ORIGENS	4.067.050,00	4.623.345,00	4.818.967,00	(195.622,00)
TOTAL DE DESPESAS/APLICAÇÕES	5.111.605,00	5.663.236,00	5.567.341,09	95.894,91
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	(1.044.555,00)	(1.039.891,00)	(748.374,09)	(291.516,91)
<b>SALDO FINANCEIRO DA FUMP - EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO FINAL DE 2010</b>	<b>17.339.744,00</b>	<b>13.364.574,00</b>	<b>12.340.036,29</b>	<b>1.024.537,71</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS FUMP/MORADIAS UNIVERSITÁRIAS</b>				
SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO INÍCIO DE 2010 (TRANSPORTE DE 2009)	2.105.036,00	1.454.147,00	1.454.147,42	(0,42)
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS	1.521.718,00	1.918.040,00	2.074.648,07	(156.608,07)
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES	1.661.448,00	2.674.056,00	2.767.506,35	(93.450,35)
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	(139.730,00)	(756.016,00)	(692.858,28)	(63.157,72)
<b>SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO FINAL DE 2010</b>	<b>1.965.306,00</b>	<b>698.131,00</b>	<b>761.289,14</b>	<b>(63.158,14)</b>

## 5 Resumo geral do orçamento

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
<b>RECEITAS/ORIGENS</b>				
RECEITAS/ORIGENS ASSISTÊNCIA FUMP	12.541.310,00	12.632.163,00	11.226.710,93	1.405.452,07
RECEITAS/ORIGENS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	1.521.718,00	1.918.040,00	2.074.648,07	(156.608,07)
RECEITAS/ORIGENS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	4.067.050,00	4.623.345,00	4.818.967,00	(195.622,00)
SUBTOTAL DE RECEITAS/ORIGENS	18.130.078,00	19.173.548,00	18.120.326,00	1.053.222,00
DÉFICIT DO ORÇAMENTO	2.574.163,00	7.635.336,00	8.596.715,97	(961.379,97)
TOTAL DE RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS	20.704.241,00	26.808.884,00	26.717.041,97	91.842,03
<b>DESPESAS/APLICAÇÕES</b>				
DESPESAS/APLICAÇÕES ASSISTÊNCIA FUMP	13.931.188,00	18.471.592,00	18.382.194,53	89.397,47
DESPESAS/APLICAÇÕES MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	1.661.448,00	2.674.056,00	2.767.506,35	(93.450,35)
DESPESAS/APLICAÇÕES RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	5.111.605,00	5.663.236,00	5.567.341,09	95.894,91
SUBTOTAL DE DESPESAS/APLICAÇÕES	20.704.241,00	26.808.884,00	26.717.041,97	91.842,03
TOTAL DE DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS	20.704.241,00	26.808.884,00	26.717.041,97	91.842,03
SALDO FINANCEIRO DA ASSISTÊNCIA NO INÍCIO DE 2010 (TRANSPORTE DE 2009)	19.774.177,00	20.243.894,00	20.243.893,98	0,02
SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO INÍCIO DE 2010 (TRANSPORTE DE 2009)	2.105.036,00	1.454.147,00	1.454.147,42	(0,42)
SALDO FINANCEIRO TOTAL NO INÍCIO DE 2010 (TRANSPORTE DE 2009)	21.879.213,00	21.698.041,00	21.698.041,40	(0,40)
<b>SUPERÁVIT/(DÉFICIT) GERAL DO ORÇAMENTO NO EXERCÍCIO</b>	<b>(2.574.163,00)</b>	<b>(7.635.336,00)</b>	<b>(8.596.715,97)</b>	<b>961.379,97</b>
<b>COMPOSIÇÃO DA DESTINAÇÃO DO SALDO</b>				
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 cinco anos; ação de indenização por responsabilidade solidária no acidente de Arequipa, no Peru, e outras indenizações trabalhistas em andamento.				

CONTAS	Orçado 2010 (R\$)	Revisado 2010 (R\$)	Realizado 2010 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado
SALDO FINANCEIRO DA FUMP NO FINAL DE 2010 (EXCLUINDO RESERVA TÉCNICA E SALDO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS)	7.029.744,00	3.054.574,00	2.030.036,29	1.024.537,71
As sobras financeiras de 2009, advindas de exercícios anteriores, serão direcionadas para o orçamento do exercício seguinte.				
SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO FINAL DE 2010	1.965.306,00	698.131,00	761.289,14	(63.158,14)
SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL NO FINAL DE 2010	19.305.050,00	14.062.705,00	13.101.325,43	961.379,57

## **6 Demonstração do saldo financeiro líquido total de acordo com o balanço patrimonial de 31/12/2010**

(+) Ativo circulante	22.803.432,73
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*	(9.998.464,34)
(+) Provisões Acumuladas para Prováveis Perdas do Fundo de Empréstimo*	3.622.119,05
(+) Provisões para Prováveis Perdas reconhecidas no resultado de 2010	47.307,27
(-) Passivo circulante	(3.373.069,28)
O passivo circulante é composto de obrigações a pagar: fornecedores, encargos trabalhistas, fiscais, bolsas, acordos de convênios e passivos diversos.	
<b>(=) SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL EM 31/12/2010</b>	<b>13.101.325,43</b>

\* 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 reunião no dia 16/12/2009 e revisão aprovada em 29/09/2010.





**UFMG**

[www.fump.ufmg.br](http://www.fump.ufmg.br)

