

Demonstrações Financeiras

2011



Fundação Universitária
Mendes Pimentel (Fump)

I	DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	5
	Balancos Patrimoniais	5
	Demonstração das Mutações do Patrimônio Social	6
	Demonstração do Resultado	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	16
7	Realizável a longo prazo	16
8	Investimentos	17
9	Imobilizado	18
10	Repasses de convênios a efetuar	19
11	Outras contas a pagar	20
12	Fundo patrimonial	20
13	Ajustes de exercícios anteriores	20
14	Resultado de subvenção	20
15	Receitas da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas	21
16	Recursos de convênios com órgãos públicos (subvenções)	21
17	Contingências	22
a)	Ações de restituição das contribuições ao Fundo de Bolsas	22
b)	Contribuições previdenciárias	22
c)	Ações de indenização	24
d)	Ações de cobrança	25
18	Seguros	25
19	Demonstrações das gratuidades concedidas	25

II	ORÇAMENTO	29
	Apresentação	29
	Diretrizes	29
	Assistência Fump	30
	Moradias Universitárias	30
	Restaurantes Universitários	30
1	Comparação entre os valores orçados, revisados e realizados para 2011 de acordo com os grupos	31
1.1	Assistência Fump exceto Restaurantes Universitários e Moradias Universitárias	31
1.2	Moradias Universitárias	32
1.3	Restaurantes Universitários	33
1.4	Das origens e aplicação dos recursos	34
1.5	*Demonstração dos custos com atividade meio	35
1.6	Conclusão	36
III	DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO	37
1	Orçamento da Fump exceto Moradias Universitárias e Restaurantes Universitários	37
2	Orçamento - Moradias Universitárias	53
3	Orçamento - Restaurantes Universitários	60
4	Resumo parcial do orçamento	66
5	Resumo geral do orçamento	67
6	Demonstração do saldo financeiro líquido total de acordo com o balanço patrimonial	69

I DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Balancos Patrimoniais findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

Ativo	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Circulante		
Disponibilidades	52.678,81	113.190,78
Equivalentes caixa (nota 4)	11.633.139,89	14.897.835,11
Fundo de empréstimos a estudantes (nota 5)	5.064.367,66	6.376.345,29
Outros ativos (nota 6)	699.693,99	1.416.061,55
Total Circulante	17.449.880,35	22.803.432,73
Não Circulante		
Realizável a longo prazo (nota 7)	8.197.941,18	8.797.222,46
Investimentos (nota 8)	253.501,75	273.564,37
Imobilizado (nota 9)	22.710.675,66	23.069.329,05
Total Não Circulante	31.162.118,59	32.140.115,88
Total do Ativo	48.611.998,94	54.943.548,61

Passivo	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Circulante		
Fornecedores	88.510,92	221.860,36
Obrigações trabalhistas, sociais e fiscais a recolher	806.971,69	728.997,25
Empréstimos e financiamentos	1.917,35	5.757,80
Repasses de convênios a efetuar (nota 10)	3.784.212,87	946.385,92
Recebimentos antecipados	87.817,36	132.103,41
Outras contas a pagar (nota 11)	1.987,79	1.337.964,54
Total Circulante	4.771.417,98	3.373.069,28
Patrimônio Social		
Fundo patrimonial (nota 12)	38.119.364,80	45.738.743,27
Reserva de reavaliação	5.721.216,16	5.831.736,06
Total Patrimônio Social	43.840.580,96	51.570.479,33
Total do Passivo	48.611.998,94	54.943.548,61

As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis.

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos exercícios findos em:

	Fundo social (R\$)	Reserva de reavaliação (R\$)	Patrimônio social (R\$)
31 de dezembro de 2009	50.556.493,88	5.942.374,02	56.498.867,90
Realização de 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)
31 de dezembro de 2010	45.738.743,27	5.831.736,06	51.570.479,33
Realização da reserva de reavaliação	110.519,90	(110.519,90)	-
Ajuste de exercícios anteriores (nota 13)	(730.167,78)	-	(730.167,78)
Déficit do exercício	(6.999.730,59)	-	(6.999.730,59)
31 de dezembro de 2011	38.119.364,80	5.721.216,16	43.840.580,96

As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis.

Demonstração do Resultado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
A - Receitas	23.895.799,40	15.440.786,02
Contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas (nota 15)	314.541,21	610.587,77
Recuperações do convênio dos restaurantes universitários	3.712.602,95	3.866.127,31
Recuperações de convênios com órgãos diversos	1.325.104,15	1.209.445,65
Recuperações de convênios Fump/UFMG – Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)	16.019.659,24	6.761.348,95
Recuperações do convênio UFMG/Cruz Vermelha	70.624,31	-
Receitas financeiras	1.261.486,41	1.732.722,67
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	91.945,30	314.576,66
Receitas diversas	1.099.835,83	945.977,01
B - Custos das atividades operacionais e produtos	(22.469.166,93)	(12.280.316,33)
Convênio dos restaurantes universitários	(4.996.344,37)	(4.309.521,73)
Convênios com órgãos diversos	(1.325.179,15)	(1.209.445,65)
Convênio Fump/UFMG – Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes) - (nota 19)	(16.077.019,10)	(6.761.348,95)
Convênio UFMG/Cruz Vermelha	(70.624,31)	-
C - Despesas operacionais	(8.425.814,36)	(7.517.687,69)
Despesas filantrópicas (nota 19)	(924.370,42)	(1.919.448,03)
Pessoal contratado e terceirizado	(2.458.917,78)	(2.533.174,87)
Despesas gerais e administrativas	(1.965.023,05)	(1.188.771,51)
Despesas financeiras	(266.550,86)	(152.358,28)
Depreciações e amortizações	(1.038.768,86)	(903.492,67)
Provisões para prováveis perdas e ajuste a valor presente (notas 5, 7 e 13)	(1.772.183,39)	(820.442,33)
Déficit operacional (A-B-C)	(6.999.181,89)	(4.357.218,00)
D - Outras receitas e (despesas)	(548,70)	4.647,17
Venda do ativo imobilizado	2.250,00	5.877,73
Custo do imobilizado vendido	(2.798,70)	(1.230,56)
E - Déficit do exercício (A-B-C+D)	(6.999.730,59)	(4.352.570,83)

As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis.

Demonstração do Valor Adicionado dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
A - Receitas	20.861.580,90	12.892.268,19
Contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas	314.541,21	610.587,77
Provisões para prováveis perdas de créditos a receber	(1.772.183,39)	(820.442,33)
Recuperações do convênio dos restaurantes universitários	3.712.602,95	3.866.127,31
Recuperações de convênios com órgãos diversos	1.325.104,15	1.209.445,65
Recuperações de convênio Fump/UFMG – Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	-
Recuperações de convênio Fump/UFMG – Pnaes	16.019.659,24	6.761.348,95
Recuperações do convênio UFMG/Cruz Vermelha	70.624,31	-
Receitas diversas	1.099.835,83	945.977,01
Reversão de provisões de créditos de liquidação duvidosos	91.945,30	314.576,66
Resultado da venda do ativo mobilizado	(548,70)	4.647,17
B - Insumos adquiridos de terceiros	(19.776.625,77)	(9.988.215,48)
Despesas gerais, administrativas e bancárias	(2.537.371,33)	(1.895.875,90)
Convênio dos restaurantes universitários	(2.627.826,22)	(2.208.190,93)
Convênios com órgãos diversos	(1.325.179,15)	(1.209.445,65)
Convênio Fump/UFMG – Pnaes	(13.215.624,76)	(4.674.703,00)
Convênio UFMG/Cruz Vermelha	(70.624,31)	-
C - Retenções	(1.038.768,86)	(903.492,67)
Depreciações e amortizações	(1.038.768,86)	(903.492,67)
D - Valor adicionado ao líquido produzido pela Fump	46.186,27	2.000.560,04
E - Valor adicionado recebido em transferência	1.261.486,41	1.732.722,67
Receitas financeiras	1.261.486,41	1.732.722,67
F - Valor adicionado a distribuir (D+E)	1.307.672,68	3.733.282,71
G - Distribuição do valor adicionado		
Pessoal técnico e administrativo	2.141.352,08	1.967.565,45
Pessoal de assistência (despesa filantrópica)	476.582,49	430.321,51
Pessoal dos restaurantes universitários	2.366.387,55	2.100.530,88
Pessoal Pnaes	2.861.394,34	2.086.645,95
Despesas filantrópicas	447.787,93	1.489.126,52
Impostos e taxas	13.898,88	11.663,23
Déficit transferido para o Fundo Social	(6.999.730,59)	(4.352.570,83)
H - Total do valor adicionado distribuído	(1.307.672,68)	3.733.282,71

As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis.

Demonstração do Fluxo de Caixa dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
A - Atividades operacionais		
Déficit	(6.999.730,59)	(4.352.570,83)
Ajustes ao déficit		
Depreciações e amortizações	1.038.768,86	903.492,67
Baixa das depreciações e amortizações	(1.612,50)	(7.551,79)
Ajustes de exercícios anteriores	(730.167,78)	155,18
Resultado de subvenções	-	(575.972,92)
Baixa de bens do imobilizado	4.411,20	11.170,31
Déficit ajustado	(6.688.330,81)	(4.021.277,38)
Redução/aumento (-) das contas a receber	592.019,03	(26.894,85)
Aumento (-) dos valores a recuperar	(152,15)	-
Redução/aumento (-) dos adiantamentos de salários/férias	49.810,65	(33.716,94)
Redução/aumento (-) do fundo de empréstimos a estudantes	200.698,37	(306.899,12)
Aumento dos estoques	(2.879,31)	(15.348,07)
Aumento de ajuste a valor presente	155.576,29	-
Aumento da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosos (PCLD)	985.927,75	496.309,67
Redução/aumento (-) das despesas antecipadas	47.344,56	(31.105,75)
Total das variações do Ativo Realizável a Curto Prazo (ARCP)	2.028.345,19	82.344,94
Redução (-)/aumento das obrigações sociais e fiscais a recolher	(23.497,95)	33.449,96
Redução (-)/aumento de fornecedores	(133.349,44)	68.202,69
Redução (-)/aumento de outras contas a pagar	(1.335.976,75)	1.191.863,82
Redução de empréstimos e financiamentos	(3.840,45)	(1.092,46)
Aumento de provisões para férias e 13º salário	101.472,39	92.879,27
Redução (-)/aumento de receitas antecipadas de alimentação	(24.729,64)	781,54
Redução (-)/aumento de cauções e garantias a pagar	-	(25.256,05)
Total das variações do Passivo Realizável a Curto Prazo (PRCP)	(1.419.921,84)	1.360.828,77
Fluxo de caixa das atividades operacionais	(6.079.907,46)	(2.578.103,67)
B - Atividades de investimento		
Redução do fundo de empréstimos a estudantes - longo prazo	(599.281,28)	11.304,45
Aumento de investimentos em imobilizado	(662.851,55)	(4.776.153,59)
Fluxo de caixa das atividades de investimento	(63.570,27)	(4.764.849,14)
C - Atividades de financiamento		

Aumento de repasses de convênios a efetuar	2.818.270,54	933.163,11
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	2.818.270,54	933.163,11
Redução das disponibilidades financeiras	(3.325.207,19)	(6.409.789,70)
Demonstração da variação das disponibilidades		
Caixa mais equivalente de caixa no início do exercício	15.011.025,89	21.420.815,59
Caixa mais equivalente de caixa no fim do exercício	11.685.818,70	15.011.025,89
Redução de caixa e equivalente de caixa	(3.325.207,19)	(6.409.789,70)

As notas explicativas são parte integrante dessas demonstrações contábeis.

Notas explicativas às demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e de 2010

1 Contexto operacional

A Fundação Universitária Mendes Pimentel (Fump) é uma instituição privada, sem fins lucrativos, controlada pela Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG) e criada há mais de 80 anos pelos próprios estudantes e professores da UFMG. A Fump tem como finalidade o desenvolvimento, gestão e custeio de programas para realizar assistência social universal, priorizando na execução de seus programas a participação dos estudantes da UFMG.

A Fump desenvolve programas de assistência estudantil com o objetivo de facilitar o acesso à alimentação, saúde, moradia, transporte, recursos financeiros para manutenção pessoal e outros projetos que auxiliem os estudantes a ter um satisfatório desempenho acadêmico, reduzindo a retenção e a evasão escolar.

A Fump teve seu estatuto reformulado no final deste exercício e sua estrutura organizacional agora conta com três conselhos: Curador, Diretor e Fiscal e seus membros não são remunerados.

2 Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2010 e 2011, incluindo os exercícios anteriores, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as especificidades das Normas Brasileiras de Contabilidade, NBC T 10.4 e NBC T 10.19, 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).

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 no fornecimento de alimentação; adiantamentos de férias e 13º salário, vale-transporte e vale alimentação a funcionários; despesas pagas antecipadamente de seguros e bolsas de Manutenção do Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional. O fundo de empréstimos a estudantes é composto de bolsas e programas sociais reembolsáveis de estudantes e ex-estudantes da UFMG, sendo demonstrados pelo valor de formação. O ajuste a valor presente é calculado pela variação do Índice Geral de Preços do Mercado (IGP-M) da Fundação Getúlio Vargas. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída, quando aplicável, para cobrir possíveis perdas na realização dos créditos, em sua maioria do fundo de empréstimos a estudantes, de acordo com o Art. nº 340, do regulamento do Imposto de Renda, com acréscimo das parcelas vincendas.

c) Ativo não circulante

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

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 por taxas de depreciação, conforme apresentado na nota explicativa número 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 e variações monetárias e rendimentos financeiros incorridos.

O item recebimentos antecipados é composto da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas que veio de doações voluntárias, através de campanha de divulgação promovida pela Instituição, para financiar os programas sociais ao longo do exercício de 2011 e créditos de alimentação a ser fornecida nos restaurantes universitários constante no passivo circulante.

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

O item outras contas a pagar é constituído 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 em 2010, conforme demonstrado na nota nº 11.

O item receitas antecipadas refere-se a recebimentos do primeiro semestre de 2012 da contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas. Nesse item também estão os 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, supervisionados pelo Banco Central do Brasil, conforme demonstrado a seguir:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Fundos de investimento		
Caixa Econômica Federal	2.937.629,55	5.423.534,42
Banco do Brasil	5.206.746,56	4.653.625,50
Total	8.144.376,11	10.077.159,92
Certificado de Depósito Bancário (CDB)		
Banco do Brasil	1.283.424,60	3.901.564,29
Recibo de Depósito Bancário (RDB)		
Nossacoop	2.205.339,18	919.110,90
Total das aplicações	11.633.139,89	14.897.835,11

5 Fundo de empréstimos a estudantes

É constituído de benefícios restituíveis concedidos aos estudantes, isentos de juros, ao longo do período acadêmico. O montante está deduzido de valores considerados incertos de recebimento pela constituição da provisão para créditos de liquidação duvidosa, de acordo com a legislação do Imposto de Renda, e de ajuste a valor presente de acordo com o CPC nº 12, conforme segue:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Bolsa de Manutenção	9.403.061,30	9.497.604,70
Bolsa de Psicoterapia	87.137,56	106.367,78
Bolsa Creche	154.093,94	163.520,33
Empréstimo para Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	7.544,14	8.466,54
Empréstimo para Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	20.170,34	26.343,23
Empréstimo para Programa Meu Primeiro Computador	86.461,15	119.977,13
Empréstimo para compra de óculos	6.915,80	8.581,81
Empréstimo para congressos e seminários	410,50	410,50
Empréstimo para Programa de Acesso ao Livro	12.147,80	29.895,85
Empréstimo para cursos	5.047,22	14.449,96
Empréstimo para Programa de Acesso a Material Escolar	3.224,86	4.488,46
Empréstimo para Programa de Assistência à Saúde	4.641,42	7.905,13
Empréstimo para Amparo Financeiro	6.909,94	10.452,92
(-) Ajuste a valor presente*	(155.576,29)	-
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosos	(4.577.822,02)	(3.622.119,05)
Total	5.064.367,66	6.376.345,29

* Ajuste calculado com base na variação média do Índice Geral de Preços do Mercado (IGP-M) da Fundação Getúlio Vargas dos últimos cinco anos, aplicado sobre os créditos a vencer nos próximos 12 meses.

6 Outros ativos

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Estoques	124.260,33	121.381,02
Contas a receber*	547.851,35	1.139.870,38
Adiantamento de férias e 13º salário	121.366,88	171.177,53
Despesas antecipadas	138.620,89	185.965,45
Valores a recuperar	201,39	49,24
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosos	(232.606,85)	(202.382,07)
Total	699.693,99	1.416.061,55

* Consta valores a receber de R\$ 662.819,01 da Bolsa de Formação Profissional Complementar em 2010.

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, Artigo nº 179, da Lei nº 6.404/76. Os montantes estão deduzidos de ajustes a valor presente de acordo com o CPC nº 12, assim demonstrado:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Fundo de empréstimos a estudantes*	8.182.700,30	8.781.981,58
Depósitos judiciais	15.240,88	15.240,88
Total	8.197.941,18	8.797.222,46

* O fundo de empréstimos apresenta a seguinte composição:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Bolsa de Manutenção	9.420.805,82	8.750.954,18
Bolsa de Psicoterapia	1.846,68	5.008,29
Bolsa Creche	3.104,60	13.990,43
Empréstimo para Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	2.508,67	12.028,68
(-) Ajuste a valor presente*	(1.245.565,47)	-
Total	8.182.700,30	8.781.981,58

* Ajuste calculado com base na variação média do Índice Geral de Preços do Mercado (IGP-M) da Fundação Getúlio Vargas dos últimos cinco anos, aplicado sobre os créditos a vencer após os 12 meses seguintes ao encerramento deste exercício. O registro de R\$ 730.167,78 de créditos

calculados até 31/10/2010 foi efetuado no Patrimônio Social como ajuste de exercícios anteriores e o registro de R\$ 515.397,69 foi registrado no resultado do exercício de 2011.

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 à avaliação imobiliária quando aplicável. Seus efeitos não foram ativados no balanço, assim demonstrado:

	2011 (R\$)	2011* (R\$)	2010 (R\$)	Taxa de depreciação (%)
Nossacoop – Sicoob	4.888,61	-	1.095,23	-
S/C Estacionamento São José Ltda	3.500,00	15.000,00	3.500,00	-
Imóveis destinados à obtenção de renda	596.400,00	3.032.015,83	596.400,00	-
Subtotal	604.788,61	3.047.015,83	600.995,23	-
(-) Depreciação acumulada dos imóveis	(351.286,86)	-	(327.430,86)	4
Totais	253.501,75	3.047.015,83	273.564,37	-

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

Movimentação dos Investimentos	2011 (R\$)
a) Adições	
Integralização de cotas de capital da Nossacoop	3.793,38
b) Reduções	
Depreciação dos imóveis destinados à obtenção de renda	(23.856,00)
Varição dos investimentos (a-b)	(20.062,62)

9 Imobilizado

	2011 (R\$)	2010 (R\$)	Taxa de depreciação (%)
Terrenos	6.671.484,79	6.671.484,79	-
Edificações*	17.814.526,24	17.383.362,06	4
Obras em andamento	48.912,82	-	-
Benfeitorias em imóveis de terceiros	1.781.174,61	1.758.566,99	4
Móveis e utensílios	973.523,17	896.251,89	10
Veículos	147.056,35	147.056,35	20
Máquinas, equipamentos e instalações	747.790,48	746.013,62	10
Computadores e periféricos	826.462,29	760.997,08	20
Reformas em máquinas de terceiros	15.000,00	15.000,00	20
Software	739.624,68	732.175,68	20
Subtotal	29.765.555,43	29.110.908,46	-
Depreciação e amortização acumulada	(7.054.879,77)	(6.041.579,41)	-
Total	22.710.675,66	23.069.329,05	-

* Para assegurar que a valoração dos ativos não está superestimada, foi elaborado estudo de valor recuperável de ativos em atendimento à NBC TG 01. 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\$ 61,5 milhões. Portanto, o item edificações está muito acima do apresentado no balanço de 31/12/2011, 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.

Movimentação do Imobilizado	2011 (R\$)
a) Adições	
Edificações – incorporação das reformas e adaptações da nova sede da Fump	431.164,18
Obras em andamento – mão de obra do projeto de arquitetura da nova Moradia Universitária no bairro Ouro Preto em Belo Horizonte	48.912,82
Benfeitorias em imóveis de terceiros – custo absorvido pela Fump na reforma do Restaurante Universitário do Instituto de Ciências Agrárias (ICA) em Montes Claros	22.607,62
Móveis e utensílios	78.092,58
Máquinas, equipamentos e instalações	4.709,66
Computadores e periféricos	66.122,31
Software	7.449,00

Movimentação do Imobilizado	2011 (R\$)
Depreciações de itens baixados	1.612,50
Total das adições	660.670,67
b) Baixas	
Móveis e utensílios	(821,30)
Máquinas, equipamentos e instalações	(2.932,80)
Computadores e periféricos	(657,10)
Depreciações e amortizações	(1.014.912,86)
Total das baixas	(1.019.324,06)
c) Variação do imobilizado (a-b)	(358.653,39)

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 de vigência extrapola o exercício financeiro de 2011, conforme segue:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Diretórios e Centros Acadêmicos	15.206,62	15.206,62
Convênio UFMG – Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	-	146,22
Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais	-	141,27
Secretaria de Estado de Saúde de Minas Gerais	-	12.722,74
Convênio UFMG - Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)*	3.141.222,20	824.441,99
Convênio UFMG – Cruz Vermelha	5.785,11	74.063,98
Conv. UFMG – Bolsa de Formação Profissional Complementar	492.010,00	-
Conv. UFMG/HC – Bolsa de Formação Profissional Complementar	111.157,71	-
Adiantamento para depósitos judiciais	3.012,51	3.012,51
Diversos credores	15.818,72	16.650,59
Total	3.784.212,87	946.385,92

* Saldos dos convênios nº 750900/2010 (assistência moradia), nº 750901/2010 (assistência alimentação) e nº 750907/2010 (assistência básica) com vigências que ultrapassam o exercício de 2011. 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 de 2010 do contrato de compra e venda da nova sede da Fump, no valor de R\$ 1.259.000,00, conforme segue:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Bolsa de Manutenção	300,00	1.050,00
Bolsa de Formação Profissional Complementar	507,65	17.334,03
Empréstimo a estudantes	599,50	11.209,72
Bolsa Socioeducacional	101,85	4.080,00
Crédito de estudantes para acesso aos programas	118,79	118,79
Bolsa Auxílio Moradia	-	400,00
Bolsa de Apoio ao Pró-Noturno	360,00	37.962,00
Bolsa Auxílio Transporte	-	6.800,00
Contrato de compra e venda de imóvel	-	1.259.000,00
Total	1.987,79	1.337.954,54

12 Fundo patrimonial

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

13 Ajustes de exercícios anteriores

O ajuste de R\$ 155,18, é referente a rendimentos de aplicação financeira não registrado na conta de receita em 2009. O ajuste de R\$ 730.167,78 foi o resultado de cálculos de ajuste a valor presente até 31 de dezembro de 2010, não reconhecido nos exercícios anteriores.

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

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\$ 314.541,21 em 31 de dezembro de 2011 e R\$ 610.587,77 em 31 de dezembro de 2010, foram aplicados exclusivamente no objeto social da entidade.

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 de resultado conforme NBC TG 07, sumarizados a seguir:

Concedente	Objeto	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.293.473,63	1.191.785,09
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)*	16.019.659,24	6.761.348,95
Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG)	Subsídio alimentação a menores da Cruz Vermelha	70.624,31	80.495,30
Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais	Bolsa Estágio	31.705,52	17.660,56
Total		17.415.462,70	8.051.289,90

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

17 Contingências

a) Ações de restituição das contribuições ao Fundo de Bolsas

Por decisão do Superior Tribunal de Justiça (STJ) e consequente publicação da súmula vinculante nº 12, as contribuições ao Fundo de Bolsas das universidades federais passaram a ser voluntárias, a partir de 13/08/2008. Com o reforço dessa decisão do STJ, estudantes, ex-estudantes e representação estudantil, têm buscado na Justiça Federal de Minas Gerais o reembolso das contribuições em face da Fump e da UFMG. Como até o momento não há sentença favorável aos estudantes obrigando a Fump a efetuar a devolução e tendo em vista que há dúvidas sobre o alcance temporal da súmula, não foi constituída provisão para essa finalidade.

Com essa decisão a Fump teve uma redução considerável em suas receitas, apresentando resultado deficitário nos três últimos exercícios, incluindo este, propiciando a descapitalização da entidade. Em virtude desses fatos, a Fump precisa de novas fontes de recursos, para fazer face à manutenção de suas atividades e garantir a continuidade operacional.

b) Contribuições previdenciárias

A Fump goza de benefícios fiscais, desde que atendidas determinadas exigências legais. Os impostos devem atender os dispositivos do Artigo nº 14, do Código Tributário Nacional, e das contribuições previdenciárias relacionadas à concessão de projetos de assistência social com previsão de gratuidade destinadas 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 Artigos nº 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 Artigo 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 Artigo nº 35. Essa declaração encontra-se pendente de apresentação e foi oficiada ao MDS pela Fump aguardando o desfecho dos fatos que seguem. 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. Em 19/05/2011, atendendo ao Ofício EXTER. CMAS/BH/048/11, a Fump novamente protocolizou o requerimento de renovação. Em 25/10/2011, através do Ofício CMAS/BH EXTER. nº 300/11, solicita que a entidade protocole o plano de trabalho de suas ações socioassistenciais em conformidade com a legislação, o que foi prontamente atendido pela Fump, não tendo sido informados da decisão pelo CMAS/BH.

No âmbito estadual, a Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social de Minas Gerais, ao ser solicitada do registro obrigatório, manteve a certificação da Fump (Registro nº 537).

Em 21/09/2011, a Fump foi citada pelo Poder Judiciário Federal a responder uma ação popular, processo nº 30524-75.2011.4.01.3800, com objetivo de anular os efeitos produzidos pelo Artigo nº 37, da Medida Provisória nº 446/2008, que convalidou o Cebas dos últimos três triênios que findaram em 31 de dezembro de 2009. O valor inicial da ação é de R\$ 12.600.000,00. Conforme informação da assessoria jurídica da Fump, o entendimento é que não é possível o cancelamento desses benefícios.

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, que tramita na esfera administrativa, assim como a possibilidade de êxito da ação civil pública em andamento. Não foi constituída provisão específica para tal finalidade.

c) 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 de 2006. O valor da ação pendente de julgamento (processo nº 002408954916-6) é de R\$ 2,7 milhões. A Fump já foi inocentada em outro processo da mesma natureza (nº 0024074678822), em segunda instância em 25/11/2011.

Consta na Justiça Federal processo da empresa GuardSeg Vigilância e Segurança Ltda contra a Fump contestando a rescisão de contrato e aplicação de penalidade administrativa 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 contábil específica para acobertar essas contingências diante das indefinições jurídicas.

d) Ações de cobrança

Consta no polo ativo diversas ações de cobrança movidas pela Fump, ações essas com objetivo de receber os benefícios restituíveis concedidos a ex-estudantes na época da graduação. Até 1º/03/2012 os valores somam a quantia de R\$ 2,2 milhões. O julgamento positivo de recebimento para a Fump já começou, o resultado proporcionará a reversão da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosos (PCLD) constituída, com o aumento das disponibilidades de caixa.

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 e nova sede na Região da Pampulha, em Belo Horizonte. Os valores foram calculados em montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, levando-se em consideração a sua atividade operacional.

A cobertura máxima em 31 de dezembro de 2011 é de R\$ 26,4 milhões e atende 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 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	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Despesas com pessoal ligado à assistência social	476.582,49	430.321,51
Bolsa Socioeducacional	77,40	78,30
Bolsa de Apoio ao Pró-Noturno	36.000,00	319.611,00
Bolsa Auxílio à Educação Pré-escolar	8.800,00	-
Bolsa de Apoio para a Educação e Cidadania	300,00	3.600,00
Bolsa Alimentação	2.628,75	5.243,25
Bolsa de Manutenção Bernardo Álvares	127.500,00	147.000,00
Bolsa Apadrinhamento	7.800,00	4.800,00
Bolsa de Acesso ao Livro Bernardo Álvares	36.000,00	36.000,00
Programa de Assistência à Saúde	25.072,16	19.046,84
Programa de Convivência nas Moradias Universitárias	12.896,73	3.293,00
Programa de Apoio a Intercâmbio Internacional	54.152,00	357.258,00
Programa de Acesso a Material Odontológico Básico	-	7.626,16
Subsídio para aquisição de livros	-	59.437,99
Programa de Inserção Social (auxílio transporte)	81.060,00	79.200,00
Programa de Apoio ao Festival de Inverno	-	16.400,00
Programa de Acesso a Material Escolar	-	339.750,00
Programa de Acesso a Cursos de Línguas Estrangeiras	-	41.022,50
Programa Café da Manhã	53.910,64	35.337,48
Programa de Bolsas Especiais	-	8.822,00
Programa de Apoio ao Festival de Verão	-	5.600,00
Programa de Apoio ao Desenvolvimento da Aprendizagem	1.590,25	-
Totais	924.370,42	1.919.448,03

Financiamento com recursos do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Despesas com pessoal ligado à assistência social	2.861.394,34	2.086.645,95
Aquisição de serviços	1.211.309,12	1.159.231,16
Aquisição de material de consumo	2.817.683,19	538.468,49
Bolsa Auxílio Moradia	983.250,00	399.400,00
Bolsa Socioeducacional	467.578,32	425.935,17
Bolsa Auxílio Transporte	2.551.440,00	1.524.800,00
Bolsa Auxílio à Educação Pré-escolar	179.400,00	51.750,00

Financiamento com recursos do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes)	2011 (R\$)	2010 (R\$)
Bolsa de Material Escolar de Alto Custo	106.067,32	-
Bolsa de Manutenção Baeta Vianna	1.503.300,00	-
Bolsa para Participação em Eventos Especiais	45.072,98	-
Programa de Assistência à Saúde	716.834,50	561.943,18
Atividades culturais	-	13.175,00
Programa de Acesso à Informação Digital	1.050.892,95	-
Subsídio para aquisição de livros	281.619,28	-
Programa de Apoio ao Festival de Inverno	19.400,00	-
Programa de Acesso a Material Escolar	306.600,00	-
Programa de Acesso a Cursos de Línguas Estrangeiras	165.812,35	-
Programa de Apoio ao Festival de Verão	5.980,00	-
Programa de Acesso a Cursos de Complementação Educacional	8.884,75	-
Programa de Bolsa de Acesso a Material Acadêmico	794.300,00	-
Amparo Financeiro não reembolsável	200,00	-
Totais*	16.077.019,10	6.761.348,95

* Inclui aplicação de contrapartida de recursos próprios em 2011 de R\$ 57.359,86 do convênio nº 750902/2010, reforma do Restaurante Universitário ICA, em Montes Claros/MG.

	2011	2010
Número de estudantes atendidos	4.732	4.413

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, executados através de convênios com a UFMG.

Isenções previdenciárias usufruídas:

	2011 (R\$)	2010 (R\$)
INSS patronal	1.370.542,57	1.111.012,31
Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (Cofins)	64.523,94	74.766,30
Total da isenção das contribuições sociais usufruídas de acordo com o Artigo nº 31, da Lei nº 12.101, de 27 de novembro de 2009	1.435.066,51	1.185.778,61

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

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

Apresentação

A principal fonte de financiamentos é advinda do Programa Nacional de Assistência Estudantil (Pnaes) no valor de R\$ 10.744.495,40 (2010) e R\$ 10.137.018,21 (2011) de convênios com a Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG). Além desses recursos, a Fump recebeu, via convênio, o montante de R\$ 1.244.369,39, oriundo do Programa de Apoio a Planos de Reestruturação e Expansão das Universidades Federais (Reuni), destinado à modernização do Restaurante Universitário ICA, em Montes Claros/MG. Esses instrumentos de repasses de recursos têm vigência que variam de 24/12/2010 a 30/03/2012 e foram aplicados na proporcionalidade do exercício de 2011. Esses recursos custearam os programas de assistência estudantil para alunos dos cursos de graduação presencial, de acordo com a Portaria nº 139/07, de 12/12/2007, do Ministério da Educação (MEC), e o Decreto nº 7.234/10. Os programas direcionados aos estudantes de pós-graduação presencial foram custeados com recursos próprios.

Os valores repassados à Fump em 2011, por meio de convênios, com a UFMG foram os seguintes:

	2011 (R\$)
Convênio nº 748697/2010 – Bolsa de Formação Profissional Complementar – BFPC/UFMG	2.211.337,65
Convênio nº 731881/2010 – Bolsa de Formação Profissional Complementar – BFPC/Hospital das Clínicas (HC)	299.965,66
Convênio nº 750900/2010 – Pnaes (Moradias Universitárias)	1.490.000,00
Convênio nº 750901/2010 – Pnaes (Restaurantes Universitários)	2.154.177,59
Convênio nº 750907/2010 – Pnaes (Assistência Fump)	12.892.808,44
Convênio nº 750902/2010 – Pnaes (Reforma RU ICA)	1.244.369,39
Total	20.292.658,73

Diretrizes

As diretrizes do orçamento têm como base as aplicações de recursos no fundo de empréstimos a estudantes, imobilizações e despesas operacionais (programas sociais, despesas administrativas e financeiras). As origens dos recursos são as receitas da restituição de benefícios, contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas, doações vinculadas a programas específicos, convênios com a UFMG (Pnaes), Bolsas de

Formação Profissional Complementar, taxa condominial das moradias universitárias, dos caixas dos restaurantes universitários e de aplicações financeiras. Os salários foram reajustados em 10% sobre todas as verbas econômicas. Além disso, foi estabelecido piso salarial de R\$ 726,00. Os resultados gerados baseiam-se no regime de competência, princípio contábil que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas no período em que foram geradas, sempre simultaneamente que se correlacionarem, independente de recebimento ou pagamento.

O orçamento está dividido em três grupos, demonstrando os resultados financeiros em separado: Assistência Fump, Moradias Universitárias e Restaurantes Universitários, sem prejudicar o conjunto:

Assistência Fump

Engloba todos os programas, exceto o Programa Permanente de Moradia Universitária e Alimentação (restaurante universitário). Neste grupo constam benefícios reembolsáveis/gratuitos e despesas da administração financiados 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 financiados com recursos do Pnaes.

Restaurantes Universitários

Neste grupo estão alocados todos os gastos com alimentação à comunidade universitária através de convênio Fump/UFMG para administração dos restaurantes. Os gastos com subsídio concedidos aos estudantes classificados nos níveis I, II e III foram cobertos com recursos do Pnaes – UFMG.

1 Comparação entre os valores orçados, revisados e realizados para 2011 de acordo com os grupos

1.1 Assistência Fump, exceto Restaurantes Universitários e Moradias Universitárias

	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DESPESAS	19.909.112,00	20.474.198,00	21.153.998,58	-679.800,58
Observações: as aplicações de recursos comportaram-se em seus totais, após a revisão, com uma variação de 3,3% acima do previsto.				
RECEITAS	20.937.882,00	17.628.112,00	17.656.320,65	-28.208,65
Observações: as origens seguiram o ritmo projetado com uma variação positiva de 0,16%.				
SUPERÁVIT/DÉFICIT	1.028.770,00	-2.846.086,00	-3.497.677,93	651.591,93
Observações: após a revisão do orçamento, o déficit inicial previsto teve um acréscimo de 22,89%, devido à constituição de provisão para prováveis perdas de restituição de bolsas, com evolução bem acima daquela apurada quando da revisão do orçamento.				

1.2 Moradias Universitárias

	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DESPESAS	10.941.122,00	8.742.127,00	2.501.931,51	6.240.195,49
Observações: as despesas são para o custeio e manutenção das unidades habitacionais de Belo Horizonte e Montes Claros, sendo deste total (R\$ 8.742.127,00), R\$ 6.000.000,00 para aplicação na construção do terceiro complexo de moradia universitária no bairro Ouro Preto, conforme convênio. Por motivos de revisão do projeto, atrasos na liberação de informação básica do imóvel e alvará de construção, os dois últimos de competência da Prefeitura Municipal de Belo Horizonte, o convênio foi cancelado em novembro de 2011.				
RECEITAS	10.334.522,00	8.242.923,00	1.952.461,88	6.290.461,12
Observações: a receita também foi reduzida na mesma medida que as despesas, devido ao cancelamento do convênio no valor de seis milhões para investimento em obras na Moradia Universitária Ouro Preto III.				
DÉFICIT DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	-606.600,00	-499.204,00	-549.469,63	50.265,63
Observações: as receitas e despesas das moradias ainda se mantêm em desequilíbrio. Excluindo-se os valores destinados à construção da Moradia Universitária Ouro Preto III, o resultado financeiro foi negativo em R\$ 549.469,63, devido às taxas condominiais manterem valores abaixo dos custos do Programa (desde dezembro de 2005), exceto a parcela paga pelos visitantes e estudantes não classificados socioeconomicamente pela Fump.				

1.3 Restaurantes Universitários

	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DESPESAS	6.162.629,00	8.391.390,00	8.383.494,51	7.895,49
Observações: o aumento, quando da revisão do orçamento, refere-se ao custo pelo crescimento de demanda nos diversos itens e investimento na modernização do Restaurante Universitário ICA.				
RECEITAS	4.944.827,00	7.000.326,00	6.992.784,98	7.541,02
Observações: a receita teve crescimento quando ocorreu a revisão do orçamento, devido ao recebimento de crédito para financiamento do RU ICA e também em função de aumento da demanda, com destaque para as categorias Diarista I (estudantes não assistidos), Diarista II (servidores) e outros convênios. A categoria de visitantes teve um recuo no montante, devido ao reajuste de preço, que passou de R\$ 3,50 para R\$ 7,00, de acordo com a Portaria da Reitoria nº 119/2010, de 17/12/2010. As demais categorias de usuários vêm obedecendo a determinação da Reitoria desde 17 de janeiro de 2005, através da Portaria nº 004/2005.				
DÉFICIT DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	-1.217.802,00	-1.391.064,00	-1.390.709,53	-354,47
Observações: o déficit dos Restaurantes Universitários foi devido à falta de reajuste de preços cobrados dos estudantes não assistidos, servidores da UFMG e funcionários das fundações de apoio.				

1.4 Das origens e aplicação dos recursos

	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
1 (=) Saldo no fim de 2010	14.047.528,00	13.101.325,00	13.101.325,43	(0,43)
2 (+) Entrada de recursos (origens)	36.217.231,00	32.871.361,00	26.601.567,51	6.269.793,49
2.1 Pnaes	22.749.455,00	22.191.783,00	16.019.659,24	6.172.123,76
2.2 Restituição de bolsas	2.830.300,00	2.425.650,00	2.860.369,21	(434.719,21)
2.3 Contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas	800.000,00	400.000,00	314.541,21	85.458,79
2.4 Doações	188.280,00	190.000,00	197.239,70	(7.239,70)
2.5 Rendimentos de aplicações financeiras	1.814.000,00	1.190.100,00	1.098.070,92	92.029,08
2.6 Repasses da Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.488.748,00	1.878.159,00	1.325.104,15	553.054,85
2.7 Taxa condominial das moradias universitárias	594.000,00	662.000,00	757.839,02	(95.839,02)
2.8 Recebimento no caixa dos restaurantes universitários	4.001.618,00	3.785.836,00	3.784.260,54	1.575,46
2.9 Aluguéis e outros	1.750.830,00	147.833,00	244.483,52	(96.650,52)
3 (-) Saída de recursos (aplicações)	37.012.863,00	37.607.715,00	32.039.424,60	5.568.290,40
3.1 Bolsas restituíveis	1.229.590,00	2.156.500,00	2.191.403,60	(34.903,60)
3.2 Gratuidades/recursos próprios	1.406.816,00	970.017,00	911.473,69	58.543,31
3.3 Investimentos do Pnaes em programas de assistência, exceto moradias universitárias e restaurantes universitários	12.079.724,00	11.439.594,00	12.726.969,17	(1.287.375,17)
3.4 Bolsa de Formação Profissional Complementar	1.488.748,00	1.882.159,00	1.325.179,15	556.979,85
3.5 Custo das moradias universitárias	2.506.030,00	2.742.127,00	2.453.018,69	289.108,31
3.6 Custo dos restaurantes universitários	6.162.629,00	8.391.390,00	8.383.494,51	7.895,49
3.7 Construção da Moradia Universitária Ouro Preto III	8.435.092,00	6.000.000,00	48.912,82	5.951.087,18
3.8 Custo com atividade meio*	3.704.234,00	3.605.928,00	3.998.972,97	(393.044,97)
4 (=) Saldo de 2011	13.251.896,00	8.364.971,00	7.663.468,34	701.502,66
5 (=) Déficit do exercício de 2011 (2-3)	(795.632,00)	(4.736.354,00)	(5.437.857,09)	701.503,09

1.5 *Demonstração dos custos com atividade meio

Esta demonstração foi elaborada de acordo com o parágrafo 1º, do Artigo 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 ao estudante da UFMG.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Bens móveis	523.144,00	505.934,00	555.067,78	(49.133,78)
Pessoal técnico e administrativo	2.116.770,00	1.961.560,00	2.014.210,85	(52.650,85)
Mão de obra contratada	213.220,00	236.073,00	304.724,24	(68.651,24)
Despesas gerais e administrativas	756.100,00	806.895,00	870.045,54	(63.150,54)
Despesas financeiras	95.000,00	95.466,00	254.924,56	(159.458,56)
Total de despesas com atividade meio	3.704.234,00	3.605.928,00	3.998.972,97	(393.044,97)
Despesa total do orçamento	37.012.863,00	37.607.715,00	32.039.424,60	5.568.290,40
Percentual	10,01	9,59	12,48	-2,89

1.6 Conclusão

O resultado financeiro do exercício de 2011 teve um déficit de R\$ 5.437.857,09. O saldo final do orçamento em 31 de dezembro de 2011 foi de R\$ 7.663.468,34 de reservas acumuladas, incluindo o saldo de moradias universitárias. Os gastos orçados visam a manutenção da assistência estudantil na UFMG, dentro das atuais possibilidades financeiras da Fump, sem necessidade de recorrer ao capital remunerado de terceiros.

Os recursos do Pnaes 2010/2011, destinados à Fump, são suficientes para cobrir todos os custos com os programas de assistência estudantil, direcionando a assistência aos estudantes de cursos de graduação presenciais, classificados socioeconomicamente pela Fump. No entanto, não está equacionada a manutenção da atividade meio e alguns programas que não podem ser financiados com recursos do Pnaes. Foi mantida reserva para resguardar possível indeferimento de processo de certificação de entidade beneficente de assistência social, protocolado em 2009 e ainda não julgado, processo de indenização do acidente no Peru com alunos da UFMG em 2006 e processo de indenização de acidente ocorrido na construção da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos, esse com decisão favorável à Fump, recalculada a reserva técnica financeira em R\$ 5.555.000,00. O saldo financeiro de R\$ 1.896.648,83 será destinado para o exercício 2012, a fim de manter os programas assistenciais. O Programa Permanente de Moradia Universitária conta com saldo remanescente dos vestibulares, finalizando em R\$ 211.819,51.

III DETALHAMENTO DO ORÇAMENTO

1 Orçamento da Fump

exceto Moradias Universitárias e Restaurantes Universitários

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DESPESAS/APLICAÇÃO DE RECURSOS				
1.1.12.02.0004 BOLSAS DE MANUTENÇÃO	1.209.590,00	2.137.500,00	2.180.220,00	(42.720,00)
Benefício reembolsável após a conclusão do curso com carência de dois anos, parcelamento sem juros e com desconto sobre o valor a ser restituído. Em 2011 o valor está conjugado com a Bolsa de Manutenção Baeta Vianna financiada com recursos do Pnaes.				
1.1.12.02.0093 EMPRÉSTIMO/FINANCIAMENTO PARA O PROGRAMA DE AQUISIÇÃO DE ÓCULOS	8.000,00	8.000,00	6.983,90	1.016,10
1.2.04.01.0097 EMPRÉSTIMO PARA O PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR	-	-	(164,00)	164,00
Cancelamento de contrato referente a exercícios anteriores.				
1.2.04.01.0098 EMPRÉSTIMO A ESTUDANTES/PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	-	-	(2.736,30)	2.736,30
Cancelamento de contrato referente a exercícios anteriores.				
1.1.12.02.0099 EMPRÉSTIMO A ESTUDANTES/PROGRAMA DE AMPARO FINANCEIRO	12.000,00	11.000,00	7.100,00	3.900,00
Recurso emergencial destinado a cobrir eventuais situações de emergência dos estudantes. Situações essas não contempladas nos programas sociais.				
TOTAL DO FUNDO DE EMPRÉSTIMO	1.229.590,00	2.156.500,00	2.191.403,60	(34.903,60)
TOTAL DOS BENS IMÓVEIS				
1.3.60.01.0001 PARTICIPAÇÕES EM OUTRAS EMPRESAS	100,00	100,00	3.793,38	(3.693,38)
Integralização de cotas da Cooperativa Nossacoop.				
1.3.70.01.0001 EDIFICAÇÕES - FUMP	-	400.000,00	431.164,18	(31.164,18)
Adaptações no prédio da Av. Antônio Abrahão Caram, nº 610, para instalação da nova sede da Fump.				
TOTAL DOS BENS IMÓVEIS	100,00	400.100,00	434.957,56	(34.857,56)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
1.3.70.02.0004 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	25.400,00	56.500,00	70.967,95	(14.467,95)
1.3.70.02.0012 MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES	1.500,00	2.500,00	4.127,41	(1.627,41)
1.3.70.02.0014 COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	121.200,00	42.834,00	37.565,86	5.268,14
1.3.70.02.0016 SOFTWARE	374.944,00	4.000,00	7.449,00	(3.449,00)
TOTAL DOS BENS MÓVEIS	523.044,00	105.834,00	120.110,22	(14.276,22)
TOTAL DOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	523.144,00	505.934,00	555.067,78	(49.133,78)
TOTAL DO FUNDO DE EMPRÉSTIMO E IMOBILIZADO	1.752.734,00	2.662.434,00	2.746.471,38	(84.037,38)
3.1.01.01.0001 SALÁRIO	1.312.400,00	1.204.200,00	1.254.177,04	(49.977,04)
3.1.01.01.0002 13º SALÁRIO	120.100,00	115.000,00	133.148,69	(18.148,69)
3.1.01.01.0003 VALE-TRANSPORTE	45.900,00	45.000,00	40.385,48	4.614,52
3.1.01.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	229.020,00	239.340,00	234.587,13	4.752,87
3.1.01.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	30.000,00	30.000,00	5.091,00	24.909,00
3.1.01.01.0006 SEGURO FUNCIONÁRIO	2.750,00	2.990,00	2.838,30	151,70
3.1.01.01.0007 PASEP SALÁRIO	13.210,00	12.080,00	12.602,49	(522,49)
3.1.01.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	1.260,00	1.150,00	1.156,27	(6,27)
3.1.01.01.0009 FGTS SALÁRIO	105.040,00	96.380,00	114.053,23	(17.673,23)
3.1.01.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	9.660,00	9.200,00	9.307,10	(107,10)
3.1.01.01.0011 DIÁRIAS	10.000,00	3.550,00	3.743,50	(193,50)
3.1.01.01.0013 ACORDO TRABALHISTA JUDICIAL	-	7.500,00	7.500,00	-
3.1.01.01.0014 FÉRIAS E 1/3 DE FÉRIAS	159.070,00	145.940,00	144.240,43	1.699,57
3.1.01.01.0015 PASEP FÉRIAS	1.640,00	1.510,00	1.638,38	(128,38)
3.1.01.01.0016 FGTS FÉRIAS	12.790,00	11.720,00	10.720,22	999,78
3.1.01.01.0018 PLANO DE SAÚDE	63.930,00	36.000,00	39.021,59	(3.021,59)
TOTAL DO PESSOAL TÉCNICO E ADMINISTRATIVO	2.116.770,00	1.961.560,00	2.014.210,85	(52.650,85)
Os salários foram reajustados em 10%, incidindo sobre todas as verbas econômicas da folha de pagamento, conforme acordo coletivo.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
MÃO DE OBRA CONTRATADA				
3.1.02.01.0001 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	9.000,00	104.095,00	135.090,53	(30.995,53)
Nesta rubrica estão alocados os pagamentos feitos de forma eventual contra Recibo de Pagamento de Autônomo (RPA) para a assessoria técnica da obra do Restaurante Universitário ICA e serviços eventuais de pedreiro e pintura para instalação da nova sede.				
3.1.02.01.0003 PESSOAL TERCEIRIZADO (PESSOA JURÍDICA)	21.500,00	14.488,00	28.038,08	(13.550,08)
Contratação de pessoal por meio de terceirização para suprir funcionários em períodos de licença-maternidade e férias.				
3.1.02.01.0005 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	182.720,00	117.490,00	141.595,63	(24.105,63)
Serviços de advocacia; avaliação de riscos corporativos; auditoria externa e consultoria em tecnologia da informação.				
TOTAL DA MÃO DE OBRA CONTRATADA	213.220,00	236.073,00	304.724,24	(68.651,24)
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS				
3.1.03.01.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	17.728,00	15.000,00	13.953,06	1.046,94
Serviços contratados por meio de empresa de saúde do trabalhador para realização de exames médicos obrigatórios, de acordo com a legislação.				
3.1.03.01.0003 SERVIÇOS DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	500,00	1.600,00	13.189,55	(11.589,55)
Serviços de lavanderia do setor de Saúde Oral e Física, dedetização e limpeza para instalação da nova sede.				
3.1.03.01.0004 SERVIÇOS GRÁFICOS/IMPRESSOS/ENCADERNAÇÃO	72.105,00	48.260,00	38.404,13	9.855,87
Serviços gráficos da Assessoria de Comunicação Social para publicidade institucional.				
3.1.03.01.0005 PROGRAMA DE QUALIDADE DE VIDA	4.000,00	14.800,00	13.238,33	1.561,67
Comemorações de nascimento de filhos de funcionários, com oferecimento do "kit natalino"; homenagens póstumas aos funcionários/parentes/pessoas envolvidas diretamente com a Fump; confraternização junina e natalina.				
3.1.03.01.0006 FORMAÇÃO PROFISSIONAL DOS EMPREGADOS (CURSO DE APERFEIÇOAMENTO)	30.000,00	22.000,00	18.940,72	3.059,28
Programa voltado para o desenvolvimento e aperfeiçoamento de funcionários, através de cursos de alfabetização, treinamentos especializados de sistemas de informática e cursos de formação acadêmica.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.1.03.01.0007 ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	14.400,00	13.300,00	5.562,85	7.737,15
Publicações de editais de licitação, demonstrações contábeis e contratação de pessoal.				
3.1.03.01.0008 SERVIÇOS DE EXPEDIENTE	1.190,00	1.405,00	1.247,75	157,25
Serviços de chaves e confecção de carimbos.				
3.1.03.01.0009 HOSPEDAGENS (HOTÉIS, Pousadas e Pensões)	-	508,00	508,20	(0,20)
3.1.03.01.0010 AUDIOVISUAL/FOTO E SLIDE	20.000,00	40.000,00	26,65	39.973,35
Vídeo institucional; placas inaugurais e de identificação da nova sede da Fump. Não realizado.				
3.1.03.01.0011 JUDICIÁRIOS (TAXA DE EXPEDIENTE DE PROCESSOS)	500,00	6.000,00	5.193,64	806,36
3.1.03.01.0012 PASSAGENS (AÉREAS/TERRESTRES)	10.100,00	12.520,00	13.963,46	(1.443,46)
Passagens para participação no Fórum Nacional de Pró-Reitores de Assuntos Comunitários e Estudantis (Fonaprace) e outras.				
3.1.03.01.0013 SEGUROS EM GERAL (MÓVEIS E IMÓVEIS)	3.602,00	5.020,00	3.768,21	1.251,79
Seguro de veículos, imóveis no Edifício Acaiaca e sede na Av. Antônio Abrahão Caram.				
3.1.03.01.0014 IMPOSTOS E TAXAS (IPTU E TAXAS PÚBLICAS)	4.195,00	3.550,00	3.789,24	(239,24)
IPTU sobre imóveis desocupados. Taxas municipais. Limpeza e coleta de lixo de imóveis de uso próprio.				
3.1.03.01.0015 CONDOMÍNIOS E TAXAS DE IMÓVEIS	95.600,00	97.820,00	111.717,48	(13.897,48)
Condomínio do Edifício Acaiaca e imóveis disponíveis para aluguel no Edifício Caxias.				
3.1.03.01.0016 COMISSÕES E CORRETAGENS	3.310,00	4.460,00	3.373,24	1.086,76
Comissão de recarga de vale-transporte, vale alimentação e administração imobiliária.				
3.1.03.01.0017 ASSINATURAS E PERIÓDICOS	-	1.903,00	2.720,60	(817,60)
Assinatura de periódico de contabilidade e jurídico.				
3.1.03.01.0018 ÁGUA	1.300,00	6.993,00	10.161,45	(3.168,45)
Serviço de água para o anexo da Moradia Universitária Ouro Preto II, destinado ao arquivo inativo, guarda de móveis em desuso e sede da Fump.				
3.1.03.01.0019 ENERGIA ELÉTRICA	59.565,00	30.695,00	46.595,55	(15.900,55)
Energia elétrica utilizada na sede administrativa e atendimento assistencial da Fump.				
3.1.03.01.0020 MENSALIDADES E ASSOCIAÇÕES	500,00	3.500,00	3.172,78	327,22
Mensalidade da entidade representativa de interesses das fundações (Fundamig) e mensalidade sindical.				
3.1.03.01.0022 TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URBANO)	17.700,00	28.468,00	29.766,92	(1.298,92)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.1.03.01.0023 ALUGUÉIS (IMÓVEIS, MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E VEÍCULOS)	20.000,00	3.500,00	10.705,00	(7.205,00)
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 no arquivo inativo na Moradia Universitária Ouro Preto II e outros documentos. Uso do serviço de táxi para o trajeto moradia/rodoviária, BH/hotel e outros deslocamentos dentro de Belo Horizonte e Montes Claros.				
Aluguel de salas no 12º andar do Ed. Acaiaca, computadores e equipamentos.				
3.1.03.01.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	9.740,00	4.935,00	11.238,02	(6.303,02)
Serviço de manutenção de elevador e diversas máquinas.				
3.1.03.01.0026 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	66.204,00	57.487,00	64.863,12	(7.376,12)
Instalação de upgrade, manutenção preventiva e corretiva de computadores. Serviço de atualização dos softwares de gestão administrativa.				
3.1.03.01.0027 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	3.600,00	1.952,00	2.263,50	(311,50)
Serviços de manutenção elétrica, hidráulica, pintura e extintores.				
3.1.03.01.0031 FRETES E CARRETOS	15.000,00	21.800,00	57.043,23	(35.243,23)
Gasto com transporte de malotes através de serviço de motociclista e mudança da sede do Centro de Belo Horizonte para a região da Pampulha.				
3.1.03.01.0032 COMUNICAÇÃO DE DADOS	37.700,00	20.611,00	20.648,51	(37,51)
Link dedicado para transmissão de dados eletrônicos (Oi e Net).				
3.1.03.01.0033 TELEFONE	48.989,00	51.613,00	42.440,59	9.172,41
Gasto com telefonia fixa e móvel.				
3.1.03.01.0034 CORREIOS E TELÉGRAFOS	55.040,00	34.363,00	62.521,73	(28.158,73)
Remessa do jornal Circuito Fump, boleto de contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas e diversas correspondências.				
3.1.03.01.0035 CÓPIAS	6.430,00	7.595,00	7.112,20	482,80
3.1.03.01.0036 AUTENTICAÇÕES	1.440,00	360,00	2.396,78	(2.036,78)
3.1.03.01.0038 VIGILÂNCIA, PORTARIA E SEGURANÇA	-	115.725,00	94.878,50	20.846,50
Serviço de vigilância, portaria e segurança da sede administrativa e operacional da Fump.				
3.1.03.01.0040 SERVIÇO DE CONSERVAÇÃO E LIMPEZA	-	-	1.592,52	(1.592,52)
TOTAL DE OUTROS SERVIÇOS	620.438,00	677.743,00	716.997,51	(39.254,51)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.1.03.02.0001 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	8.500,00	8.400,00	20.297,96	(11.897,96)
Material de limpeza e higiene utilizado na sede administrativa e atendimento assistencial aos estudantes.				
3.1.03.02.0003 MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.150,00	1.600,00	5.280,90	(3.680,90)
3.1.03.02.0004 MATERIAL DE COPA E COZINHA	1.085,00	1.160,00	936,57	223,43
3.1.03.02.0005 VESTUÁRIO E UNIFORME	200,00	5.822,00	3.550,60	2.271,40
Uniforme para os funcionários do setor de Construções e Reformas, Serviços e Manutenção, Assessoria de Comunicação Social e Saúde Oral.				
3.1.03.02.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	16.700,00	10.196,00	13.458,21	(3.262,21)
3.1.03.02.0009 MATERIAL DE EXPEDIENTE	62.700,00	60.587,00	62.798,33	(2.211,33)
Material utilizado em escritório e suprimentos de informática.				
3.1.03.02.0010 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL (EPIs)	1.900,00	400,00	659,99	(259,99)
Aquisição de equipamentos de proteção individual para o pessoal de obras civis de reformas, Saúde Oral e Setor de Serviços e Manutenção, seguindo as orientações da técnica de segurança do trabalho.				
3.1.03.02.0011 MEDICAMENTOS (ANALGÉSICO PARA FUNCIONÁRIOS)	-	20,00	15,99	4,01
3.1.03.02.0012 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE PARA FUNCIONÁRIOS)	28.657,00	26.331,00	32.964,20	(6.633,20)
Lanche fornecido aos funcionários lotados nos setores administrativos e de atendimento aos estudantes.				
3.1.03.02.0013 GÁS ENGARRAFADO (GÁS DE COZINHA)	1.000,00	1.000,00	730,62	269,38
3.1.03.02.0014 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGENS (DESCARTÁVEIS)	3.090,00	4.950,00	5.470,21	(520,21)
3.1.03.02.0015 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	-	800,00	2.120,43	(1.320,43)
Combustível utilizado em veículo da Fump para transporte de móveis e documentos para o arquivo inativo.				
3.1.03.02.0016 PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS	-	100,00	240,85	(140,85)
Peças para manutenção de 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	1.480,00	2.786,00	2.716,62	69,38
Aquisição de livros jurídicos e manuais técnicos da Coordenadoria de Assistência à Saúde.				
3.1.03.02.0019 MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	200,00	-	-	-
3.1.03.02.0024 MATERIAL DE PROMOÇÃO INSTITUCIONAL	5.000,00	5.000,00	1.806,55	3.193,45

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Aquisição de sacolas ecológicas personalizadas para a campanha de contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas.				
TOTAL DO MATERIAL DE CONSUMO	135.662,00	129.152,00	153.048,03	(23.896,03)
TOTAL DAS DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	756.100,00	806.895,00	870.045,54	(63.150,54)
DESPESAS FILANTRÓPICAS				
3.1.04.01.0001 SALÁRIO	1.438.200,00	1.497.000,00	1.561.386,48	(64.386,48)
3.1.04.01.0002 13º SALÁRIO	130.800,00	136.600,00	148.241,57	(11.641,57)
3.1.04.01.0003 VALE-TRANSPORTE	13.550,00	28.600,00	32.164,69	(3.564,69)
3.1.04.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	222.620,00	257.500,00	250.896,31	6.603,69
3.1.04.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	-	6.800,00	11.959,04	(5.159,04)
3.1.04.01.0006 SEGURO PARA FUNCIONÁRIO	2.620,00	3.300,00	2.759,04	540,96
3.1.04.01.0007 PASEP SALÁRIO	14.420,00	15.400,00	15.666,38	(266,38)
3.1.04.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	1.350,00	1.420,00	1.421,83	(1,83)
3.1.04.01.0009 FGTS SALÁRIO	115.110,00	119.810,00	151.925,71	(32.115,71)
3.1.04.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	10.510,00	10.970,00	11.391,44	(421,44)
3.1.04.01.0011 DIÁRIAS	-	-	6.546,00	(6.546,00)
3.1.04.01.0012 FÉRIAS E 1/3 DE FÉRIAS	174.300,00	181.430,00	194.943,90	(13.513,90)
3.1.04.01.0013 PASEP FÉRIAS	1.780,00	1.870,00	2.003,09	(133,09)
3.1.04.01.0014 FGTS FÉRIAS	13.990,00	14.570,00	13.292,57	1.277,43
3.1.04.01.0018 PLANO DE SAÚDE	40.480,00	38.400,00	39.058,20	(658,20)
3.1.04.01.0099 DESPESA COM PESSOAL DA ASSISTÊNCIA TRANSFERIDA PARA O PNAES	(1.822.114,00)	(1.822.114,00)	(1.967.073,76)	144.959,76
TOTAL DO PESSOAL DA ASSISTÊNCIA	357.616,00	491.556,00	476.582,49	14.973,51
Os salários foram reajustados em 10%, incidindo sobre todas as verbas econômicas da folha de pagamento, conforme acordo coletivo.				
PROGRAMAS DE BOLSAS GRATUITAS				
3.1.04.02.0002 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL	-	76.559,00	-	76.559,00
Bolsa transferida para o Pnaes.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Varições do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.1.04.02.0003 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL – SEGURO	-	150,00	77,40	72,60
3.1.04.02.0005 BOLSA DE APOIO AO PRÓ-NOTURNO	432.000,00	36.000,00	36.000,00	-
3.1.04.02.0006 BOLSA AUXÍLIO À EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR	-	-	8.800,00	(8.800,00)
3.1.04.02.0008 BOLSA DE APOIO PARA EDUCAÇÃO E CIDADANIA	-	-	300,00	(300,00)
3.1.04.02.0011 BOLSA ALIMENTAÇÃO	2.500,00	2.500,00	2.628,75	(128,75)
Inclusão de novos estudantes do curso de licenciatura Formação Intercultural de Educadores Indígenas.				
3.1.04.02.0012 BOLSA DE MANUTENÇÃO BERNARDO ÁLVARES	144.000,00	144.000,00	127.500,00	16.500,00
Bolsa de Manutenção financiada com doação específica de pessoa jurídica.				
3.1.04.02.0013 BOLSA APADRINHAMENTO	7.200,00	7.200,00	7.800,00	(600,00)
Bolsa financiada com recursos de doações.				
3.1.04.02.0014 BOLSA DE ACESSO AO LIVRO BERNARDO ÁLVARES	36.000,00	36.000,00	36.000,00	-
Bolsa financiada com doação específica de pessoa jurídica.				
TOTAL DAS BOLSAS GRATUITAS	621.700,00	302.409,00	219.106,15	83.302,85
SAÚDE				
3.1.04.04.0001 CONSULTAS NAS DIVERSAS ESPECIALIDADES	-	-	1.227,00	(1.227,00)
3.1.04.04.0007 TRATAMENTO PSICOTERÁPICO	-	-	432,00	(432,00)
3.1.04.04.0011 MATERIAL ODONTOLÓGICO	-	-	1.160,22	(1.160,22)
3.1.04.04.0012 MEDICAMENTOS PARA ESTUDANTES	-	-	302,17	(302,17)
3.1.04.04.0014 ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	-	-	15.037,70	(15.037,70)
3.1.04.04.0025 TERAPIAS (FONOAUDIOLOGIA/FISIOTERAPIA)	-	-	619,61	(619,61)
3.1.04.04.0027 EXAMES	-	-	3.027,76	(3.027,76)
3.1.04.04.0028 MATERIAL MÉDICO	-	-	1.169,70	(1.169,70)
3.1.04.04.0031 ÓCULOS E LENTES DE CONTATO	-	-	2.096,00	(2.096,00)
TOTAL DA SAÚDE	-	-	25.072,16	(25.072,16)
Programa de Assistência à Saúde coberto com recursos próprios.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Varições do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DIVERSOS PROGRAMAS				
3.1.04.05.0012 PROGRAMA DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	345.000,00	54.152,00	54.152,00	-
Programa de apoio financeiro destinado ao custeio dos estudantes que fazem intercâmbio internacional.				
3.1.04.05.0019 PROGRAMA DE INSERÇÃO SOCIAL	82.500,00	81.900,00	81.060,00	840,00
Programa de bolsas destinadas ao custeio de transporte dos estudantes da Escola Fundamental do Centro Pedagógico (CP).				
3.1.04.05.0023 PROGRAMA CAFÉ DA MANHÃ	-	40.000,00	53.910,64	(13.910,64)
Fornecimento de café da manhã para estudantes assistidos nos níveis I, II e III, no RU Setorial II, RU campus Saúde e RU ICA.				
3.1.04.05.0028 APOIO AO DESENVOLVIMENTO DA APRENDIZAGEM	-	-	1.590,25	(1.590,25)
TOTAL DOS DIVERSOS PROGRAMAS	427.500,00	176.052,00	190.712,89	(14.660,89)
TOTAL DAS DESPESAS FILANTRÓPICAS	1.406.816,00	970.017,00	911.473,69	58.543,31
DESPESAS FINANCEIRAS				
3.1.05.01.0001 DESPESAS BANCÁRIAS	45.000,00	42.012,00	41.255,55	756,45
Boletos de reembolso de bolsas, financiamentos e contribuição voluntária ao Fundo de Bolsas.				
3.1.05.01.0002 JUROS/MULTAS E INFRAÇÕES	-	1.581,00	1.218,54	362,46
Juros e multas por atrasos nos recolhimentos de impostos e contribuições.				
3.1.05.01.0003 ENCARGOS DIVERSOS	-	-	136.791,88	(136.791,88)
Inclui acertos e devolução de convênios de 2010 no valor de R\$ 136.277,03.				
3.1.05.01.0005 DESCONTOS/EMPRESTIMOS PARA ESTUDANTES	50.000,00	50.000,00	70.825,76	(20.825,76)
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	-	73,00	1.532,43	(1.459,43)
3.1.05.01.0008 PERDAS FINANCEIRAS	-	1.800,00	3.300,40	(1.500,40)
Baixa de créditos a receber por decisão jurídica e administrativa.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
TOTAL DAS DESPESAS FINANCEIRAS	95.000,00	95.466,00	254.924,56	(159.458,56)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS				
3.1.09.01.0001 PROVISÃO PARA PROVÁVEIS PERDAS DE VALORES A RECEBER	-	420.000,00	1.051.835,78	(631.835,78)
Provisão constituída com base na legislação do Imposto de Renda de créditos vencidos de benefícios reembolsáveis. Compõem a conta valores até R\$ 5.000,00, vencidos há mais de 180 dias e acima de R\$ 5.000,00, vencidos há mais de 360 dias. Também compõem as parcelas vincendas apuradas conforme esses parâmetros.				
TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	420.000,00	1.051.835,78	(631.835,78)
TOTAL DAS DESPESAS DOS RECURSOS PRÓPRIOS EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	6.340.640,00	7.152.445,00	8.153.686,04	(1.001.241,04)
3.2.02 DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIO/APLICAÇÃO DE RECURSOS – PNAES				
3.2.02.01.0099 DESPESA COM PESSOAL DE ASSISTÊNCIA TRANSFERIDA PARA O PNAES	1.822.114,00	1.822.114,00	1.967.073,76	(144.959,76)
TOTAL DO PESSOAL DA ASSISTÊNCIA – PNAES	1.822.114,00	1.822.114,00	1.967.073,76	(144.959,76)
Pessoal lotado nas áreas de Assistência à Saúde, Apoio Pedagógico, Serviço Social, Recepção, Cadastro e Agendamento e pessoal de apoio.				
DESPESAS COM SERVIÇOS – PNAES				
3.2.02.03.0007 ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	-	-	300,00	(300,00)
3.2.02.03.0012 PASSAGENS (AÉREAS E TERRESTRES)	-	-	270,64	(270,64)
3.2.02.03.0015 CONDOMÍNIOS E TAXAS DE IMÓVEIS	-	-	1.600,27	(1.600,27)
3.2.02.03.0016 COMISSÕES E CORRETAGENS	-	-	163,52	(163,52)
3.2.02.03.0019 ENERGIA ELÉTRICA	-	-	582,27	(582,27)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.2.02.03.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS	-	-	2.858,50	(2.858,50)
3.2.02.03.0029 ALUGUÉIS/LOCAÇÕES	-	-	5.584,02	(5.584,02)
3.2.02.03.0039 SOFTWARE	-	418.644,00	418.644,00	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SERVIÇOS - PNAES	-	418.644,00	430.003,22	(11.359,22)
DESPESAS COM MATERIAL DE CONSUMO – PNAES				
3.2.02.04.0002 UNIFORMES	-	-	2.962,00	(2.962,00)
3.2.02.04.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	1.101,00	(1.101,00)
3.2.02.04.0010 MATERIAL DE EXPEDIENTE	-	-	460,00	(460,00)
3.2.02.04.0012 BENS PERMANENTES DE CONVÊNIO	-	97.904,00	86.900,96	11.003,04
TOTAL DAS DESPESAS COM MATERIAL DE CONSUMO – PNAES	-	97.904,00	91.423,96	6.480,04
3.2.02.05 BOLSAS – PNAES				
3.2.02.05.0001 BOLSA AUXÍLIO MORADIA	508.800,00	608.800,00	983.250,00	(374.450,00)
Bolsa destinada aos estudantes não contemplados com vagas do Programa Permanente de Moradia Universitária. O valor da bolsa é R\$ 250,00 (convênio nº 750900/2010).				
3.2.02.05.0002 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL	540.000,00	461.668,00	466.483,47	(4.815,47)
3.2.02.05.0003 BOLSA SOCIOEDUCACIONAL – SEGURO	1.560,00	698,00	1.094,85	(396,85)
3.2.02.05.0013 BOLSA AUXÍLIO TRANSPORTE	2.268.200,00	2.268.200,00	2.551.440,00	(283.240,00)
Bolsa para estudantes classificados nos níveis I, II e III residentes na região metropolitana de Belo Horizonte e Montes Claros/MG. O valor da bolsa é R\$ 120,00.				
3.2.02.05.0015 BOLSA AUXÍLIO À EDUCAÇÃO PRÉ-ESCOLAR	80.000,00	161.200,00	179.400,00	(18.200,00)
3.2.02.05.0016 BOLSA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR DE ALTO CUSTO	205.000,00	112.354,00	106.067,32	6.286,68
3.2.02.05.0017 BOLSA DE MANUTENÇÃO BAETA VIANNA	2.160.000,00	1.096.930,00	1.503.300,00	(406.370,00)
3.2.02.05.0018 BOLSA PARA PARTICIPAÇÃO EM EVENTOS ESPECIAIS	70.000,00	46.000,00	45.072,98	927,02
TOTAL DAS BOLSAS – PNAES	5.833.560,00	4.755.850,00	5.836.108,62	(1.080.258,62)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.2.02.06 SAÚDE – PNAES				
3.2.02.06.0001 CONSULTAS NAS DIVERSAS ESPECIALIDADES	107.500,00	182.000,00	144.075,00	37.925,00
3.2.02.06.0003 RAIOS X ODONTOLÓGICO	22.500,00	29.300,00	23.725,22	5.574,78
3.2.02.06.0005 PEQUENOS PROCEDIMENTOS CIRÚRGICOS	2.150,00	1.500,00	1.528,38	(28,38)
3.2.02.06.0007 TRATAMENTO PSICOTERÁPICO	4.000,00	4.000,00	2.373,00	1.627,00
3.2.02.06.0010 MATERIAL UTILIZADO EM AMBULATÓRIO	200,00	-	-	-
3.2.02.06.0011 MATERIAL ODONTOLÓGICO	27.000,00	13.000,00	12.160,71	839,29
3.2.02.06.0012 MEDICAMENTOS PARA ESTUDANTES	56.000,00	53.000,00	43.654,14	9.345,86
3.2.02.06.0014 ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS	115.000,00	150.000,00	145.193,61	4.806,39
3.2.02.06.0025 TERAPIAS (FONOAUDIOLOGIA/FISIOTERAPIA)	6.600,00	29.600,00	27.748,20	1.851,80
3.2.02.06.0027 EXAMES	153.000,00	203.000,00	183.826,46	19.173,54
3.2.02.06.0028 MATERIAL MÉDICO	100,00	200,00	-	200,00
3.2.02.06.0030 GRUPOS DE ENCONTRO DA ASSISTÊNCIA À SAÚDE	500,00	200,00	-	200,00
3.2.02.06.0031 ÓCULOS E LENTES DE CONTATO	47.800,00	146.000,00	120.777,18	25.222,82
3.2.02.06.0032 BLITZ DA SAÚDE	15.000,00	15.000,00	11.772,60	3.227,40
TOTAL DA SAÚDE – PNAES	557.350,00	826.800,00	716.834,50	109.965,50
3.2.02.07.0011 PROGRAMA DE ACESSO À INFORMAÇÃO DIGITAL	1.250.000,00	1.250.000,00	1.050.892,95	199.107,05
3.2.02.07.0012 PROGRAMA DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	555.000,00	576.000,00	-	576.000,00
Programa desenvolvido com recursos do Pnaes diretamente pela UFMG.				
3.2.02.07.0017 SUBSÍDIO PARA AQUISIÇÃO DE LIVROS	750.000,00	279.098,00	281.619,28	(2.521,28)
Absorvido pelo Programa de Bolsa de Acesso a Material Acadêmico.				
3.2.02.07.0020 PROGRAMA DE APOIO AO FESTIVAL DE INVERNO	24.000,00	22.200,00	19.400,00	2.800,00
Programa de bolsas para estudantes participarem do Festival de Inverno da UFMG.				
3.2.02.07.0021 PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ESCOLAR	700.000,00	301.600,00	306.600,00	(5.000,00)
Absorvido pelo Programa de Bolsa de Acesso a Material Acadêmico.				
3.2.02.07.0022 PROGRAMA DE ACESSO A CURSOS DE LÍNGUAS ESTRANGEIRAS	180.000,00	172.000,00	165.812,35	6.187,65

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.2.02.07.0023 PROGRAMA CAFÉ DA MANHÃ	24.700,00	-	-	-
Programa financiado com recursos próprios.				
3.2.02.07.0024 PROGRAMA DE BOLSAS ESPECIAIS	60.000,00	-	-	-
3.2.02.07.0026 PROGRAMA DE APOIO AO FESTIVAL DE VERÃO	8.000,00	6.720,00	5.980,00	740,00
3.2.02.07.0027 PROGRAMA DE ACESSO A CURSOS DE COMPLEMENTAÇÃO EDUCACIONAL	55.000,00	10.664,00	8.884,75	1.779,25
Programa extinto.				
3.2.02.07.0029 CONSTRUÇÃO DA TRAJETÓRIA ACADÊMICA	80.000,00	10.000,00	-	10.000,00
3.2.02.07.0028 PROGRAMA DE APOIO AO ESPORTE	100.000,00	-	-	-
3.2.02.07.0030 PROGRAMA DE APOIO AO DESENVOLVIMENTO DA APRENDIZAGEM	80.000,00	10.000,00	-	10.000,00
3.2.02.07.0031 PROGRAMA DE BOLSA DE ACESSO A MATERIAL ACADÊMICO	-	880.000,00	794.300,00	85.700,00
Programa novo que absorveu os programas de Material Escolar, Material Escolar de Alto Custo e Acesso ao Livro.				
3.2.02.07.0032 AMPARO FINANCEIRO NÃO REEMBOLSÁVEL	-	-	200,00	(200,00)
TOTAL DOS PROGRAMAS – PNAES	3.866.700,00	3.518.282,00	2.633.689,33	884.592,67
TOTAL DA ASSISTÊNCIA PNAES – EXCETO CUSTO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	12.079.724,00	11.439.594,00	11.675.133,39	(235.539,39)
Repasse do Pnaes para manutenção da assistência básica, através do convênio nº 750907/2010 em vigor até março de 2012 (R\$ 12.892.808,44), aplicados proporcionalmente ao número de meses correspondente a 2011. Também inclui neste totalizador o valor de R\$ 761.000,00 da Bolsa Auxílio Transporte do convênio nº 750900/2010, proporcional ao exercício 2011.				
CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS DIVERSOS				
3.2.07.01.0001 SEGURO DE ESTAGIÁRIOS	4.000,00	4.000,00	2.941,50	1.058,50
3.2.07.01.0002 BOLSA ESTÁGIO	1.484.748,00	1.878.159,00	1.322.237,65	555.921,35
Repasse de Bolsa de Formação Profissional Complementar da UFMG em 2011, convênio nº 748697/2010 (R\$ 1.789.200,00), Bolsa Estágio da Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais destinada aos estudantes de baixa condição socioeconômica, convênio nº 28/2009 (R\$ 92.958,72).				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
TOTAL DE CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS DIVERSOS	1.488.748,00	1.882.159,00	1.325.179,15	556.979,85
TOTAL DAS DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIOS, EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	13.568.472,00	13.321.753,00	13.000.312,54	321.440,46
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS PRÓPRIOS DA FUMP E CONVÊNIOS, EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	19.909.112,00	20.474.198,00	21.153.998,58	(679.800,58)
RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS				
1.1.02.01.0004 RESTITUIÇÃO DA BOLSA DE MANUTENÇÃO	2.300.000,00	1.800.000,00	1.725.804,95	74.195,05
Restituição de benefício concedido a longo prazo, com aumento de perspectiva de maior reembolso através de ações de cobranças judiciais.				
1.1.02.01.0005 RESTITUIÇÃO DA BOLSA DE PSICOTERAPIA	36.000,00	36.000,00	23.434,69	12.565,31
1.1.02.01.0006 RESTITUIÇÃO DA BOLSA CRECHE	360.000,00	40.000,00	23.462,37	16.537,63
1.1.02.01.0090 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS/PROGRAMA DE APOIO A INTERCÂMBIO INTERNACIONAL	3.000,00	3.000,00	922,40	2.077,60
1.1.02.01.0091 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROGRAMA DE ACESSO A MATERIAL ODONTOLÓGICO BÁSICO	15.000,00	15.000,00	15.692,90	(692,90)
1.1.02.01.0092 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROGRAMA MEU PRIMEIRO COMPUTADOR	50.000,00	50.000,00	33.515,98	16.484,02
1.1.02.01.0093 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS DO PROGRAMA DE AQUISIÇÃO DE ÓCULOS	5.000,00	10.000,00	8.649,91	1.350,09
1.1.02.01.0095 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA FINANCIAMENTO DE LIVROS	5.000,00	20.000,00	17.748,05	2.251,95
1.1.02.01.0096 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA CURSOS	15.000,00	15.000,00	9.402,74	5.597,26
1.1.02.01.0097 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA MATERIAL ESCOLAR	500,00	500,00	1.099,60	(599,60)
1.1.02.01.0098 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA ESTUDANTES NOS PROGRAMAS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE	3.000,00	1.000,00	527,41	472,59
1.1.02.01.0099 RESTITUIÇÃO DOS EMPRÉSTIMOS PARA ESTUDANTES NO PROGRAMA DE AMPARO FINANCEIRO	5.000,00	12.000,00	10.392,98	1.607,02
1.1.50.01.0004 PCLD DE BOLSAS RESTITUÍVEIS	-	387.000,00	955.702,97	(568.702,97)
Provisões para Créditos de Liquidações Duvidosas (PCLD) de 2011.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
4.1.01.01.0001 CONTRIBUIÇÃO VOLUNTÁRIA AO FUNDO DE BOLSAS	800.000,00	400.000,00	314.541,21	85.458,79
Receita de arrecadação da contribuição ao Fundo de Bolsas de caráter voluntário.				
4.1.01.01.0003 ALUGUÉIS	80.000,00	-	-	-
Transferido para a conta 4.1.05.01.0005.				
4.1.01.01.0012 EXPEDIÇÃO 2ª VIA DE CARTEIRA	800,00	600,00	591,90	8,10
Carteira para acesso ao preço reduzido nos restaurantes universitários.				
4.1.01.01.0016 DOAÇÕES - PESSOA JURÍDICA	180.000,00	180.000,00	188.239,70	(8.239,70)
Doação para financiamento da Bolsa de Manutenção e Bolsa de Acesso ao Livro Bernardo Álvares e doação de agendas UFMG pela Coopmed.				
4.1.01.01.0022 DOAÇÕES - PESSOA FÍSICA	8.280,00	10.000,00	9.000,00	1.000,00
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS	3.866.580,00	2.980.100,00	3.338.729,76	(358.629,76)
4.1.02.01.0001 RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.800.000,00	1.150.100,00	1.056.089,00	94.011,00
Receitas obtidas com aplicações no mercado financeiro de renda fixa com recursos disponíveis em caixa.				
4.1.02.01.0002 DESCONTOS OBTIDOS	-	1.350,00	1.545,09	(195,09)
4.1.02.01.0004 TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA DE MANUTENÇÃO	30.000,00	30.000,00	27.734,27	2.265,73
4.1.02.01.0005 TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA DE PSICOTERAPIA	1.000,00	1.000,00	435,85	564,15
4.1.02.01.0006 TAXA DE REEMBOLSO DE BOLSA CRECHE	300,00	300,00	403,71	(103,71)
4.1.02.01.0007 TAXA DE REEMBOLSO DE EMPRÉSTIMOS A ESTUDANTES - SAÚDE	500,00	500,00	289,37	210,63
4.1.02.01.0008 TAXA DE REEMBOLSO DE EMPRÉSTIMO A ESTUDANTES NO PROGRAMA DE AMPARO FINANCEIRO E OUTROS	1.000,00	3.000,00	3.603,97	(603,97)
4.1.02.01.0009 JUROS RECEBIDOS	-	9,00	11,14	(2,14)
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.				
RECEITAS FINANCEIRAS	1.832.800,00	1.186.259,00	1.090.112,40	96.146,60
4.1.04.01.0001 ALIENAÇÃO DE MATERIAL EM DESUSO	-	5.000,00	2.250,00	2.750,00
Venda de cartuchos vazios de impressoras.				
4.1.04.01.0002 ALIENAÇÃO DE BENS	1.664.030,00	-	-	-

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Venda das salas comerciais do Edifício Caxias e apartamentos dos bairros São João Batista e Nova Cachoeirinha. Não realizada.				
TOTAL DAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	1.664.030,00	5.000,00	2.250,00	2.750,00
4.1.05.01.0001 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	3.000,00	3.000,00	2.164,82	835,18
4.1.05.01.0003 OUTRAS RENDAS	3.000,00	3.000,00	28.194,40	(25.194,40)
Receita de Xerox, créditos da Secretaria Municipal de Saúde de Belo Horizonte não reclamados/vencidos e outros créditos não classificados nas demais contas.				
4.1.05.01.0004 REVERSÃO DE PROVISÕES DE CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSOS	-	33.000,00	91.945,30	(58.945,30)
Retorno de créditos considerados perdidos em períodos anteriores com previsão de liquidação neste exercício.				
4.1.05.01.0005 ALUGUÉIS	-	100.000,00	102.686,43	(2.686,43)
TOTAL DAS OUTRAS RECEITAS	6.000,00	139.000,00	224.990,95	(85.990,95)
4.2.02.01.0008 CONVÊNIO COM ÓRGÃOS DIVERSOS (ESTÁGIOS)	1.488.748,00	1.878.159,00	1.325.104,15	553.054,85
Repasse de Bolsa de Formação Profissional Complementar da UFMG em 2011, convênio nº 748697/2010 (R\$ 1.789.200,00), Bolsa Estágio da Procuradoria-Geral de Justiça do Estado de Minas Gerais aos estudantes de baixa condição socioeconômica, convênio nº 28/2009 (R\$ 92.958,72).				
4.2.02.01.0009 CONVÊNIO - FUMP/UFMG/PNAES	12.079.724,00	11.439.594,00	11.675.133,39	(235.539,39)
Repasse do Pnaes para manutenção da assistência básica, através do convênio nº 750907/2010, em vigor até março de 2012 (R\$ 12.892.808,44), aplicados proporcionalmente ao número de meses correspondente a 2011.				
TOTAL DAS RECEITAS DO CONVÊNIO PNAES E ÓRGÃOS DIVERSOS	13.568.472,00	13.317.753,00	13.000.237,54	317.515,46
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DA FUMP - EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS E RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	20.937.882,00	17.628.112,00	17.656.320,65	(28.208,65)

2 Orçamento - Moradias Universitárias

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS				
1.3.70.01.0008 CONSTRUÇÃO DE MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	8.435.092,00	6.000.000,00	48.912,82	5.951.087,18
Construção do terceiro complexo de moradia universitária, no bairro Ouro Preto, em Belo Horizonte, com recursos do Pnaes. Cancelado o convênio nº 750899/2010. O valor realizado foi com recursos próprios da Fump.				
TOTAL DOS BENS IMÓVEIS	8.435.092,00	6.000.000,00	48.912,82	5.951.087,18
1.3.70.02.0004 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-	200,00	4.810,63	(4.610,63)
1.3.70.02.0012 MÁQUINAS/EQUIPAMENTOS/INSTALAÇÕES	-	1.043,00	582,25	460,75
1.3.70.02.0014 COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	-	2.082,00	2.767,54	(685,54)
1.3.70.02.0016 SOFTWARE	-	-	-	-
TOTAL DOS BENS MÓVEIS	-	3.325,00	8.160,42	(4.835,42)
TOTAL DO IMOBILIZADO	8.435.092,00	6.003.325,00	57.073,24	5.946.251,76
PESSOAL TÉCNICO E ADMINISTRATIVO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS				
3.1.01.01.0001 SALÁRIO	203.000,00	261.000,00	276.060,97	(15.060,97)
3.1.01.01.0002 13º SALÁRIO	18.700,00	27.000,00	27.742,11	(742,11)
3.1.01.01.0003 VALE-TRANSPORTE	26.410,00	34.000,00	26.174,62	7.825,38
3.1.01.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	58.540,00	69.170,00	73.053,94	(3.883,94)
3.1.01.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	-	-	975,08	(975,08)
3.1.01.01.0006 SEGURO PESSOAL	610,00	880,00	1.029,04	(149,04)
3.1.01.01.0007 PASEP SALÁRIO	2.050,00	2.620,00	2.805,83	(185,83)
3.1.01.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	210,00	270,00	253,98	16,02
3.1.01.01.0009 FGTS SALÁRIO	16.260,00	20.900,00	22.930,60	(2.030,60)
3.1.01.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	1.520,00	2.160,00	2.033,13	126,87

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.1.01.01.0013 ACORDO TRABALHISTA JUDICIAL	-	280,00	275,00	5,00
3.1.01.01.0014 FÉRIAS E 1/3 DE FÉRIAS	24.590,00	31.630,00	34.900,95	(3.270,95)
3.1.01.01.0015 PASEP FÉRIAS	270,00	340,00	376,77	(36,77)
3.1.01.01.0016 FGTS FÉRIAS	1.990,00	2.550,00	2.517,89	32,11
3.1.01.01.0018 PLANO DE SAÚDE	5.700,00	17.600,00	17.322,97	277,03
3.1.01.01.0099 CUSTO DE PESSOAL TRANSFERIDO PARA O PNAES	-	(368.384,00)	(361.311,65)	(7.072,35)
TOTAL PESSOAL TÉCNICO E ADMINISTRATIVO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	359.850,00	102.016,00	127.141,23	(25.125,23)
Os salários foram reajustados em 10%, incidindo sobre todas as verbas econômicas da folha de pagamento, conforme acordo coletivo.				
3.1.02.01.0001 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	-	-	1.551,65	(1.551,65)
3.1.02.01.0003 PESSOAL TERCEIRIZADO (PESSOA JURÍDICA)	-	-	8.554,23	(8.554,23)
Funcionários contratados para a Moradia Universitária Ouro Preto I.				
3.1.02.01.0005 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	660.592,00	-	2.735,58	(2.735,58)
Serviço contratado de vigilância nas dependências das Moradias Universitárias Ouro Preto I e II, transferido para a conta 3.1.03.01.0038.				
TOTAL MÃO DE OBRA CONTRATADA (TERCEIROS)	660.592,00	-	12.841,46	(12.841,46)
3.1.03.01.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	6.158,00	4.100,00	5.083,12	(983,12)
3.1.03.01.0003 SERVIÇO DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	26.500,00	11.000,00	6.567,89	4.432,11
Serviço de lavanderia de roupas de cama, mesa e banho das moradias destinadas aos visitantes. Desratização e dedetização interna e externa.				
3.1.03.01.0004 SERVIÇOS GRÁFICOS/IMPRESSOS/ENCADERNAÇÕES	550,00	3.100,00	1.105,40	1.994,60
3.1.03.01.0005 PROGRAMA QUALIDADE DE VIDA	500,00	-	-	-
3.1.03.01.0007 ANÚNCIOS E DIVULGAÇÕES	-	-	140,63	(140,63)
3.1.03.01.0008 SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (CÓPIA DE CHAVE)	1.130,00	3.220,00	3.504,50	(284,50)
3.1.03.01.0010 AUDIOVISUAL/FOTO E SLIDE	2.000,00	-	8,40	(8,40)
3.1.03.01.0011 SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	-	140,00	-	140,00
3.1.03.01.0012 PASSAGENS (AÉREAS/TERRESTRES)	4.200,00	500,00	-	500,00
3.1.03.01.0013 SEGUROS EM GERAL (MÓVEIS/IMÓVEIS)	22.400,00	7.500,00	11.346,09	(3.846,09)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Seguro das edificações das moradias universitárias de Belo Horizonte e Montes Claros.				
3.1.03.01.0014 IMPOSTOS E TAXAS (IPTU E IPVA)	6.000,00	6.000,00	7.979,04	(1.979,04)
Impostos e taxas cobrados pelo poder público.				
3.1.03.01.0015 CONDOMÍNIOS E TAXAS DE IMÓVEIS	-	-	-	-
3.1.03.01.0016 COMISSÃO E CORRETAGEM	500,00	490,00	371,17	118,83
3.1.03.01.0018 ÁGUA	-	-	23.628,24	(23.628,24)
3.1.03.01.0019 ENERGIA ELÉTRICA	-	15.000,00	31.628,16	(16.628,16)
Serviço de fornecimento de energia elétrica nas moradias. Coberto com recursos da Fump.				
3.1.03.01.0020 MENSALIDADES E ASSOCIAÇÕES	-	-	542,82	(542,82)
3.1.03.01.0022 TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URBANO)	8.700,00	3.200,00	2.574,02	625,98
3.1.03.01.0023 ALUGUÉIS - MÁQUINAS	-	600,00	6,00	594,00
3.1.03.01.0024 SERVIÇO MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.900,00	3.000,00	1.857,16	1.142,84
3.1.03.01.0026 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	200,00	200,00	650,00	(450,00)
3.1.03.01.0027 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	-	-	2.915,38	(2.915,38)
3.1.03.01.0031 FRETES E CARRETOS	500,00	45,00	43,34	1,66
3.1.03.01.0032 COMUNICAÇÃO DE DADOS	1.430,00	2.738,00	1.919,46	818,54
Link de internet.				
3.1.03.01.0033 TELEFONE	10.800,00	10.800,00	9.120,75	1.679,25
3.1.03.01.0034 CORREIOS E TELÉGRAFOS	600,00	1.787,00	1.837,72	(50,72)
3.1.03.01.0035 CÓPIAS	230,00	150,00	139,55	10,45
3.1.03.01.0036 AUTENTICAÇÕES	-	-	12,69	(12,69)
3.1.03.01.0038 VIGILÂNCIA, PORTARIA E SEGURANÇA	-	906.000,00	841.914,60	64.085,40
3.1.03.01.0040 SERVIÇO DE CONSERVAÇÃO E LIMPEZA	-	-	52.026,94	(52.026,94)
TOTAL DOS OUTROS SERVIÇOS	100.298,00	979.570,00	1.006.923,07	(27.353,07)
3.1.03.02.0001 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	11.700,00	13.218,00	11.141,90	2.076,10
3.1.03.02.0003 MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.000,00	4.000,00	2.319,38	1.680,62
3.1.03.02.0004 MATERIAL DE COPA E COZINHA	3.900,00	2.600,00	1.782,20	817,80
3.1.03.02.0005 VESTUÁRIO E UNIFORME	3.000,00	2.743,00	143,70	2.599,30
3.1.03.02.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	29.579,34	(29.579,34)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.1.03.02.0009 MATERIAL DE EXPEDIENTE	10.300,00	12.076,00	7.623,24	4.452,76
3.1.03.02.0010 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL (EPIs)	-	1.460,00	1.509,37	(49,37)
3.1.03.02.0012 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE PARA FUNCIONÁRIOS)	15.200,00	16.400,00	13.093,62	3.306,38
3.1.03.02.0013 GÁS ENGARRAFADO (GÁS DE COZINHA)	17.100,00	15.600,00	16.344,10	(744,10)
3.1.03.02.0014 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGENS (DESCARTÁVEIS)	2.200,00	3.400,00	257,19	3.142,81
3.1.03.02.0015 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES (GASOLINA/ÓLEO)	3.100,00	1.800,00	1.135,09	664,91
3.1.03.02.0016 PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS	-	-	427,00	(427,00)
3.1.03.02.0019 MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	15.200,00	11.050,00	2.698,31	8.351,69
TOTAL DO MATERIAL DE CONSUMO	85.700,00	84.347,00	88.054,44	(3.707,44)
TOTAL DAS DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	185.998,00	1.063.917,00	1.094.977,51	(31.060,51)
DESPESAS FILANTRÓPICAS				
PROGRAMAS				
3.1.04.05.0008 PROGRAMA DE CONVIVÊNCIA	-	5.200,00	12.896,73	(7.696,73)
Pagamento de professor de dança e Cine Moradia.				
TOTAL DE DESPESAS FILANTRÓPICAS	-	5.200,00	12.896,73	(7.696,73)
3.1.05.01.0001 DESPESAS BANCÁRIAS	8.160,00	10.000,00	11.539,30	(1.539,30)
Custo de cobrança bancária pelo recebimento de boletos de taxa condominial.				
3.1.05.01.0002 JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	-	57,97	(57,97)
3.1.05.01.0003 ENCARGOS DIVERSOS	-	-	29,03	(29,03)
DESPESAS FINANCEIRAS	8.160,00	10.000,00	11.626,30	(1.626,30)
3.1.09.01.0001 PROVISÃO PARA PROVÁVEIS PERDAS	-	20.000,00	49.373,63	(29.373,63)
Custo da inadimplência no pagamento da taxa condominial das moradias.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	-	20.000,00	49.373,63	(29.373,63)
3.2.02.01.0099 DESPESA COM PESSOAL DA ASSISTÊNCIA TRANSFERIDA PARA O PNAES	-	368.384,00	361.311,65	7.072,35
3.2.02.02.0001 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	-	1.274,00	-	1.274,00
3.2.02.02.0002 PESSOAL TERCEIRIZADO	-	-	2.210,72	(2.210,72)
3.2.02.03.0003 SERVIÇO DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	-	2.679,00	2.680,00	(1,00)
3.2.02.03.0004 SERVIÇOS GRÁFICOS, IMPRESSOS E ENCADERNAÇÕES	-	2.500,00	2.500,00	-
3.2.02.03.0013 SEGURO DE ACIDENTES PESSOAIS DE ESTUDANTES	21.840,00	21.840,00	15.516,41	6.323,59
3.2.02.03.0016 COMISSÃO E CORRETAGEM	-	-	71,99	(71,99)
3.2.02.03.0018 ÁGUA	201.000,00	271.500,00	268.534,42	2.965,58
3.2.02.03.0019 ENERGIA ELÉTRICA	324.482,00	283.900,00	243.816,97	40.083,03
3.2.02.03.0022 TRANSPORTE/CONDUÇÃO (TÁXI/ÔNIBUS URBANO)	130.000,00	130.000,00	141.947,30	(11.947,30)
Transporte coletivo entre as moradias universitárias e o campus Pampulha.				
3.2.02.03.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-	1.000,00	3.858,00	(2.858,00)
3.2.02.03.0027 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO PREDIAL	202.000,00	202.000,00	2.693,00	199.307,00
3.2.02.03.0038 VIGILÂNCIA, PORTARIA E SEGURANÇA	187.408,00	-	-	-
3.2.02.03.0039 SOFTWARE	-	-	7.830,00	(7.830,00)
3.2.02.03.0040 SERVIÇO DE CONSERVAÇÃO E LIMPEZA	44.500,00	44.500,00	-	44.500,00
3.2.02.03.0099 SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO	-	5.570,00	5.570,00	-
3.2.02.04.0002 UNIFORMES	-	2.216,00	2.217,60	(1,60)
3.2.02.04.0005 MATERIAL ACOND. E EMBALAGENS	-	1.308,00	2.764,00	(1.456,00)
3.2.02.04.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	81.000,00	81.000,00	46.381,34	34.618,66
3.2.02.04.0008 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	-	3.720,00	2.100,87	1.619,13
3.2.02.04.0010 MATERIAL DE EXPEDIENTE	-	-	587,80	(587,80)
3.2.02.04.0012 BENS PERMANENTES DE CONVÊNIO	-	15.078,00	18.745,42	(3.667,42)
3.2.02.04.0013 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO (LANCHE PARA FUNCIONÁRIOS)	-	-	2.221,92	(2.221,92)
3.2.02.04.0019 MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	99.200,00	99.200,00	2.442,00	96.758,00
Troca de colchões.				
TOTAL DAS DESPESAS VINCULADAS A CONVÊNIO NAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS - PNAES	1.291.430,00	1.537.669,00	1.136.001,41	401.667,59

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Despesas cobertas com recurso do convênio nº 750900/2010 (R\$ 1.193.083,32), aditivado até março de 2012 para R\$ 2.683.086,32. Desse montante, R\$ 761.000,00 são destinados à Bolsa Auxílio Moradia. O valor total do convênio em 2011 está sendo alocado proporcionalmente ao número de meses (15).				
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	10.941.122,00	8.742.127,00	2.501.931,51	6.240.195,49
RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS				
4.1.01.01.0018 TAXA CONDOMINIAL – MORADIAS	594.000,00	662.000,00	757.839,02	(95.839,02)
TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS	594.000,00	662.000,00	757.839,02	(95.839,02)
4.1.02.01.0001 RECEITAS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	14.000,00	40.000,00	41.981,92	(1.981,92)
4.1.02.01.0002 DESCONTOS OBTIDOS	-	-	376,18	(376,18)
4.1.02.01.0009 JUROS RECEBIDOS	-	3.224,00	5.143,79	(1.919,79)
TOTAL DAS RECEITAS FINANCEIRAS	14.000,00	43.224,00	47.501,89	(4.277,89)
OUTRAS RECEITAS				
4.1.05.01.0001 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	-	-	11.119,56	(11.119,56)
TOTAL DE OUTRAS RECEITAS	-	-	11.119,56	(11.119,56)
TOTAL DE RECEITAS PRÓPRIAS – MORADIAS	608.000,00	705.224,00	816.460,47	(111.236,47)
4.2.02.01.0009 CONVÊNIO – UFMG/FUMP – PNAES	9.726.522,00	7.537.699,00	1.136.001,41	6.401.697,59

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Despesas cobertas com recurso do convênio nº 750900/2010 (R\$ 1.193.083,32), aditivado até março de 2012 para R\$ 2.683.086,32. Desse montante, R\$ 761.000,00 são destinados à Bolsa Auxílio Moradia. O valor total do convênio em 2011 está sendo alocado proporcionalmente ao número de meses (15). Convênio (nº 750899/2010) celebrado e cancelado para construção do terceiro módulo da moradia universitária do bairro Ouro Preto, em Belo Horizonte, no valor de R\$ 6.000.000,00.				
TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO CONVÊNIO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	9.726.522,00	7.537.699,00	1.136.001,41	6.401.697,59
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	10.334.522,00	8.242.923,00	1.952.461,88	6.290.461,12

3 Orçamento - Restaurantes Universitários

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
DESPESAS/APLICAÇÃO DE RECURSOS				
DESPESA COM PESSOAL RUS - FUMP				
3.2.01.01.0001 SALÁRIOS	1.195.600,00	1.199.200,00	1.254.777,95	(55.577,95)
3.2.01.01.0002 13º SALÁRIO	108.700,00	109.100,00	119.480,43	(10.380,43)
3.2.01.01.0003 VALE-TRANSPORTE	172.430,00	160.900,00	180.344,74	(19.444,74)
3.2.01.01.0004 VALE ALIMENTAÇÃO	505.550,00	552.120,00	554.151,98	(2.031,98)
3.2.01.01.0005 RESCISÕES CONTRATUAIS	-	9.400,00	21.896,66	(12.496,66)
3.2.01.01.0006 SEGURO PESSOAL	5.420,00	6.400,00	6.149,99	250,01
3.2.01.01.0007 PASEP SALÁRIO	11.970,00	12.100,00	12.598,08	(498,08)
3.2.01.01.0008 PASEP 13º SALÁRIO	1.100,00	1.300,00	1.162,66	137,34
3.2.01.01.0009 FGTS SALÁRIO	95.660,00	96.000,00	150.738,35	(54.738,35)
3.2.01.01.0010 FGTS 13º SALÁRIO	7.690,00	8.900,00	9.449,23	(549,23)
3.2.01.01.0012 DIÁRIAS	-	-	582,50	(582,50)
3.2.01.01.0013 FÉRIAS E 1/3 DE FÉRIAS	144.910,00	145.360,00	180.444,36	(35.084,36)
3.2.01.01.0014 PASEP FÉRIAS	1.460,00	1.470,00	1.821,70	(351,70)
3.2.01.01.0015 FGTS FÉRIAS	11.610,00	11.640,00	12.452,83	(812,83)
3.2.01.01.0016 ACORDO TRABALHISTA JUDICIAL	-	1.500,00	29.615,99	(28.115,99)
3.2.01.01.0018 PLANO DE SAÚDE	119.500,00	115.380,00	119.039,19	(3.659,19)
3.2.01.01.0099 DIVERSAS DESPESAS COM PESSOAL - PNAES	-	-	(288.319,09)	288.319,09
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL RUS - FUMP	2.381.600,00	2.430.770,00	2.366.387,55	64.382,45
Os salários foram reajustados em 10%, incidindo sobre todas as verbas econômicas da folha de pagamento, conforme acordo coletivo.				
3.2.01.02.0001 PESSOAL TERCEIRIZADO	5.000,00	16.390,00	8.193,60	8.196,40
3.2.01.02.0003 SERVIÇOS ESPECIALIZADOS (PESSOA JURÍDICA)	3.000,00	3.000,00	9.302,76	(6.302,76)
3.2.01.02.0004 MÃO DE OBRA EVENTUAL (PESSOA FÍSICA)	5.000,00	1.000,00	-	1.000,00
TOTAL DOS SERVIÇOS DE TERCEIROS NOS RUS	13.000,00	20.390,00	17.496,36	2.893,64

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.2.01.03.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	22.018,00	21.900,00	20.586,25	1.313,75
3.2.01.03.0003 ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	6.630,00	17.220,00	10.737,14	6.482,86
3.2.01.03.0004 SERVIÇOS GRÁFICOS, IMPRESSOS E ENCADERNAÇÕES	664,00	1.115,00	1.185,00	(70,00)
Confecção de apostilas para treinamentos de funcionários.				
3.2.01.03.0005 PROGRAMA QUALIDADE DE VIDA	-	-	125,00	(125,00)
3.2.01.03.0008 SERVIÇOS DE EXPEDIENTE (CÓPIA DE CHAVES E CARIMBOS)	360,00	94,00	54,00	40,00
3.2.01.03.0009 HOSPEDAGENS	-	-	840,00	(840,00)
3.2.01.03.0010 SERVIÇO DE AUDIOVISUAL, FOTO E SLIDE	-	-	-	-
3.2.01.03.0011 SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	-	-	6.329,50	(6.329,50)
3.2.01.03.0012 PASSAGENS	200,00	-	-	-
3.2.01.03.0013 SEGUROS EM GERAL	5.600,00	7.912,00	7.957,22	(45,22)
Seguro de veículos para cobertura de danos pessoais e materiais.				
3.2.01.03.0014 IMPOSTOS E TAXAS	882,00	542,00	2.130,60	(1.588,60)
3.2.01.03.0016 COMISSÃO E CORRETAGEM	3.240,00	4.000,00	3.563,63	436,37
Serviços de corretagem paga à empresa fornecedora de vale alimentação/refeição aos funcionários. Atendimento ao Programa de Alimentação do Trabalhador (PAT).				
3.2.01.03.0018 ÁGUA	380,00	250,00	107,42	142,58
Serviço de abastecimento de água, através de caminhão-pipa, quando não há fornecimento pela companhia de água.				
3.2.01.03.0020 MENSALIDADES E ASSOCIAÇÕES	-	-	478,40	(478,40)
3.2.01.03.0021 CÓPIAS E AUTENTICAÇÕES	-	-	88,54	(88,54)
3.2.01.03.0022 TRANSPORTE E CONDUÇÃO	1.300,00	560,00	631,80	(71,80)
Gasto com táxi para visita técnica de inspeção aos fornecedores.				
3.2.01.03.0023 ALUGUEL	800,00	600,00	825,00	(225,00)
3.2.01.03.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA	31.680,00	30.927,00	37.364,73	(6.437,73)
Atualização da versão dos softwares Teknisa e equipamentos de frente de caixa.				
3.2.01.03.0031 FRETES E CARRETOS	1.330,00	700,00	899,11	(199,11)
3.2.01.03.0032 COMUNICAÇÃO DE DADOS	-	-	-	-
3.2.01.03.0033 TELEFONE	4.100,00	9.038,00	8.822,53	215,47
3.2.01.03.0034 CORREIOS E TELÉGRAFOS	4.000,00	1.700,00	1.668,16	31,84

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
Serviço dos Correios pelo envio de malote de Montes Claros para Belo Horizonte e vice-versa.				
3.2.01.03.0035 CÓPIAS	160,00	210,00	213,70	(3,70)
3.2.01.03.0036 AUTENTICAÇÕES	10,00	70,00	-	70,00
3.2.01.03.0099 SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO	97.000,00	83.000,00	79.135,33	3.864,67
Manutenção preventiva nos equipamentos e parte física dos imóveis (câmaras refrigeradas, exaustores, aquecedores elétricos, máquinas de lavar louças, fogões, geladeiras e outros).				
TOTAL DAS DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS RUS	180.354,00	179.838,00	183.743,06	(3.905,06)
3.2.01.04.0001 MATERIAL DE COPA E COZINHA	49.000,00	36.600,00	987,45	35.612,55
3.2.01.04.0002 UNIFORME	22.500,00	24.130,00	7.131,80	16.998,20
3.2.01.04.0003 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	2.782.710,00	2.756.562,00	2.126.242,57	630.319,43
3.2.01.04.0004 GÁS ENGARRAFADO	63.500,00	72.750,00	63.205,49	9.544,51
3.2.01.04.0005 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBALAGEM	22.250,00	18.170,00	19.892,17	(1.722,17)
3.2.01.04.0006 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	2.850,00	2.900,00	3.359,17	(459,17)
Óleo diesel e gasolina utilizados nos veículos.				
3.2.01.04.0007 PEÇAS E ACESSÓRIOS PARA VEÍCULOS	1.500,00	1.100,00	1.319,00	(219,00)
3.2.01.04.0008 MATERIAL DE LIMPEZA	124.000,00	111.678,00	116.746,42	(5.068,42)
3.2.01.04.0009 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	37.000,00	28.500,00	31.760,80	(3.260,80)
3.2.01.04.0010 MATERIAL DE EXPEDIENTE	20.500,00	12.776,00	9.162,50	3.613,50
3.2.01.04.0011 MEDICAMENTOS	280,00	230,00	192,38	37,62
3.2.01.04.0012 BENS DEDUTÍVEIS COMO DESPESA	-	-	19,98	(19,98)
3.2.01.04.0013 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA FUNCIONÁRIOS	17.725,00	17.714,00	19.122,79	(1.408,79)
3.2.01.04.0014 ÓLEO BPF PARA CALDEIRA	-	95.000,00	16.230,58	78.769,42
3.2.01.04.0015 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL (EPIs)	27.600,00	17.600,00	12.493,24	5.106,76
Aquisição de EPIs, conforme orientações da profissional de segurança do trabalho.				
TOTAL DO MATERIAL DE CONSUMO NOS RUS	3.171.415,00	3.195.710,00	2.427.866,34	767.843,66
3.2.01.05.0001 JUROS, MULTAS E INFRAÇÕES	-	5,00	8,90	(3,90)
3.2.01.05.0002 PERDAS FINANCEIRAS	-	738,00	738,59	(0,59)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.2.01.05.0003 DESPESAS BANCÁRIAS	60,00	70,00	103,57	(33,57)
DESPESAS FINANCEIRAS RUS	60,00	813,00	851,06	(38,06)
CONTA RETIFICADORA DE DESPESA				
3.2.01.06.0001 SUBSÍDIO ALIMENTAÇÃO	(943.209,00)	(942.821,00)	-	(942.821,00)
Subsídio concedido aos estudantes classificados pela Fump nos níveis I, II e III, coberto com recursos de custeio do Pnaes (R\$ 804.221,00). Subsídio concedido aos menores da Cruz Vermelha (R\$ 138.600,00). Esses recursos foram alocados diretamente nas contas a seguir.				
SUBTOTAL DAS DESPESAS COM PRODUÇÃO DE ALIMENTOS	4.803.220,00	4.884.700,00	4.996.344,37	(111.644,37)
3.2.02.01.0099 CUSTO DE PESSOAL – PNAES	480.000,00	590.731,00	533.008,93	57.722,07
3.2.02.03.0002 SERVIÇO DE SAÚDE DO TRABALHADOR	-	4.795,00	-	4.795,00
3.2.02.03.0003 SERVIÇO DE ASSEIO E HIGIENIZAÇÃO	360,00	599,00	2.789,00	(2.190,00)
3.2.02.03.0024 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS/EQUIPAMENTOS, MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.599,00	1.052,00	1.052,10	(0,10)
3.2.02.03.0025 SERVIÇOS DE OBRAS E REFORMAS	-	17.550,00	31.003,45	(13.453,45)
3.2.02.03.0029 ALUGUÉIS/LOCAÇÕES	-	8.185,00	8.185,00	-
3.2.02.03.0031 FRETES E CARRETOS	-	4.322,00	4.321,98	0,02
3.2.02.03.0038 VIGILÂNCIA, PORTARIA E SEGURANÇA	-	6.060,00	6.060,00	-
3.2.02.03.0099 SERVIÇO DE MANUTENÇÃO EM GERAL	280,00	13.168,00	30.665,56	(17.497,56)
3.2.02.04.0001 MATERIAL DE COPA E COZINHA	12.263,00	29.380,00	3.436,35	25.943,65
3.2.02.04.0002 UNIFORMES	-	5.722,00	17.666,70	(11.944,70)
3.2.02.04.0003 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	296.455,00	217.314,00	569.210,60	(351.896,60)
3.2.02.04.0005 MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO/EMBALAGEM	8.309,00	9.300,00	2.445,34	6.854,66
3.2.02.04.0006 MATERIAL DE MANUTENÇÃO E REPAROS	6.458,00	70.339,00	101.170,58	(30.831,58)
3.2.02.04.0008 MATERIAL DE LIMPEZA	23.503,00	24.297,00	280,79	24.016,21
3.2.02.04.0009 COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	-	2.752,00	3.223,37	(471,37)
3.2.02.04.0012 BENS PERMANENTES DE CONVÊNIO	-	1.782.114,00	1.478.740,31	303.373,69
3.2.02.04.0013 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA FUNCIONÁRIOS	-	10.733,00	11.297,20	(564,20)

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
3.2.02.04.0014 ÓLEO BPF PARA CALDEIRA	111.444,00	936,00	26.539,20	(25.603,20)
3.2.02.04.0015 EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL (EPIs)	-	1.132,00	1.131,92	0,08
3.2.02.04.0100 MATERIAL DE CONSTRUÇÃO CIVIL	-	414.009,00	433.655,92	(19.646,92)
3.2.02.07.0023 PROGRAMA CAFÉ DA MANHÃ	1.538,00	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES – PNAES/RUS	943.209,00	3.214.490,00	3.265.884,30	(51.394,30)
Verba de custeio e capital do Pnaes destinada para o subsídio alimentação dos estudantes classificados nos níveis I, II e III, conforme convênio nº 750901/2010 (R\$ 1.904.221,05). Verba capital destinada à modernização do RU ICA, convênio nº 750902/2010 (R\$ 1.310.269,39).				
3.2.03 CONVÊNIO FUMP/UFMG/CRUZ VERMELHA				
3.2.03.04.0001 MATERIAL DE COPA E COZINHA	-	-	2.432,20	(2.432,20)
3.2.03.04.0003 GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO PARA PRODUÇÃO DE REFEIÇÕES	-	48.600,00	12.340,50	36.259,50
3.2.03.04.0014 ÓLEO BPF PARA CALDEIRA	-	90.000,00	55.851,61	34.148,39
TOTAL DO CONVÊNIO FUMP/UFMG/CRUZ VERMELHA	-	138.600,00	70.624,31	67.975,69
TOTAL DAS DESPESAS DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS, EXCETO IMOBILIZADO FUMP	5.746.429,00	8.237.790,00	8.332.852,98	(95.062,98)
IMOBILIZADO FUMP				
1.3.70.01.0005 BENFEITÓRIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS	20.000,00	121.000,00	22.607,62	98.392,38
Reforma e modernização do RU ICA.				
1.3.70.02.0004 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	87.400,00	1.600,00	2.245,00	(645,00)
1.3.70.02.0012 MÁQUINAS/EQUIPAMENTOS/INSTALAÇÕES	288.000,00	-	-	-
Rubrica executada com recursos do Pnaes.				
1.3.70.02.0014 COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	20.800,00	31.000,00	25.788,91	5.211,09
Substituição de impressoras fiscais e monitores de caixa.				
TOTAL DO IMOBILIZADO	416.200,00	153.600,00	50.641,53	102.958,47

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÃO DOS RECURSOS NOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	6.162.629,00	8.391.390,00	8.383.494,51	7.895,49
RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS				
4.2.01.01.0002 ALIMENTAÇÃO - CONVÊNIO	561.950,00	794.028,00	806.085,00	(12.057,00)
Convênio com a Fundep – obras no campus Pampulha e atendimento a eventos diversos.				
4.2.01.01.0006 ALIMENTAÇÃO ESTUDANTES ASSISTIDOS NO NÍVEL I	110.932,00	116.765,00	128.439,00	(11.674,00)
4.2.01.01.0013 ALIMENTAÇÃO ESTUDANTES ASSISTIDOS NO NÍVEL II	58.080,00	70.468,00	71.077,50	(609,50)
4.2.01.01.0014 ALIMENTAÇÃO ESTUDANTES ASSISTIDOS NO NÍVEL III	82.043,00	75.929,00	72.043,50	3.885,50
4.2.01.01.0007 ALIMENTAÇÃO DIARISTA I	1.925.377,00	2.016.715,00	2.045.885,00	(29.170,00)
4.2.01.01.0008 ALIMENTAÇÃO DIARISTA II	313.382,00	352.336,00	372.503,55	(20.167,55)
4.2.01.01.0009 ALIMENTAÇÃO VISITANTE	790.718,00	159.834,00	149.940,00	9.894,00
Redução em virtude da entrada em vigor da Portaria nº 119/2010, de 17/12/2010, da Reitoria, a partir de 03/01/2011.				
4.2.01.01.0012 RECEITAS FINANCEIRAS	70.000,00	60.000,00	64.129,97	(4.129,97)
4.2.01.01.0015 DESCONTOS OBTIDOS	-	-	646,20	(646,20)
4.2.01.01.0016 OUTRAS RECEITAS	3.136,00	1.161,00	2.886,51	(1.725,51)
4.2.01.01.0017 CONVÊNIO FUMP/UFMG/CRUZ VERMELHA	86.000,00	138.600,00	70.624,31	67.975,69
Verba de custeio de alimentação dos menores da Cruz Vermelha conforme convênio nº 732.000/2010.				
4.2.02.01.0009 CONVÊNIO FUMP/UFMG/PNAES	943.209,00	3.214.490,00	3.208.524,44	5.965,56
Verba de custeio e capital do Pnaes destinada para o subsídio alimentação dos estudantes classificados nos níveis I, II e III, conforme convênio nº 750901/2010 (R\$ 1.904.221,05). Verba capital destinada à modernização do RU ICA, convênio nº 750902/2010 (R\$ 1.310.269,39).				
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	4.944.827,00	7.000.326,00	6.992.784,98	7.541,02

4 Resumo parcial do orçamento

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
SALDO FINANCEIRO DA FUMP - EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO INÍCIO DE 2011 (TRANSPORTE DE 2010)	13.364.574,00	12.340.036,00	12.340.036,29	(0,29)
DESPESAS E RECEITAS ASSISTÊNCIA FUMP				
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS	20.937.882,00	17.628.112,00	17.656.320,65	(28.208,65)
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES	19.909.112,00	20.474.198,00	21.153.998,58	(679.800,58)
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DA ASSISTÊNCIA	1.028.770,00	(2.846.086,00)	(3.497.677,93)	651.591,93
DESPESAS E RECEITAS DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS				
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS	4.944.827,00	7.000.326,00	6.992.784,98	7.541,02
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES	6.162.629,00	8.391.390,00	8.383.494,51	7.895,49
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	(1.217.802,00)	(1.391.064,00)	(1.390.709,53)	(354,47)
SALDO FINANCEIRO DA FUMP - EXCETO MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO FINAL DE 2011	13.175.542,00	8.102.886,00	7.451.648,83	651.237,17
DESPESAS E RECEITAS DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS				
SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO INÍCIO DE 2011 (TRANSPORTE DE 2010)	682.954,00	761.289,00	761.289,14	(0,14)
TOTAL DAS RECEITAS/ORIGENS	10.334.522,00	8.242.923,00	1.952.461,88	6.290.461,12
TOTAL DAS DESPESAS/APLICAÇÕES	10.941.122,00	8.742.127,00	2.501.931,51	6.240.195,49
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	(606.600,00)	(499.204,00)	(549.469,63)	50.265,63
SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO FINAL DE 2011	76.354,00	262.085,00	211.819,51	50.265,49

5 Resumo geral do orçamento

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
RECEITAS/ORIGENS				
RECEITAS/ORIGENS ASSISTÊNCIA FUMP	20.937.882,00	17.628.112,00	17.656.320,65	(28.208,65)
RECEITAS/ORIGENS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	10.334.522,00	8.242.923,00	1.952.461,88	6.290.461,12
RECEITAS/ORIGENS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	4.944.827,00	7.000.326,00	6.992.784,98	7.541,02
SUBTOTAL DE RECEITAS/ORIGENS	36.217.231,00	32.871.361,00	26.601.567,51	6.269.793,49
DÉFICIT DO ORÇAMENTO	795.632,00	4.736.354,00	5.437.857,09	(701.503,09)
TOTAL DE RECEITAS/ORIGENS DOS RECURSOS	37.012.863,00	37.607.715,00	32.039.424,60	5.568.290,40
DESPESAS/APLICAÇÕES				
DESPESAS/APLICAÇÕES ASSISTÊNCIA FUMP	19.909.112,00	20.474.198,00	21.153.998,58	(679.800,58)
DESPESAS/APLICAÇÕES MORADIAS UNIVERSITÁRIAS	10.941.122,00	8.742.127,00	2.501.931,51	6.240.195,49
DESPESAS/APLICAÇÕES NOS RESTAURANTES UNIVERSITÁRIOS	6.162.629,00	8.391.390,00	8.383.494,51	7.895,49
TOTAL DE DESPESAS/APLICAÇÕES DOS RECURSOS	37.012.863,00	37.607.715,00	32.039.424,60	5.568.290,40
SALDO FINANCEIRO DA ASSISTÊNCIA FUMP NO INÍCIO DE 2011 (TRANSPORTE DE 2010)	13.364.574,00	12.340.036,00	12.340.036,29	(0,29)
SALDO FINANCEIRO DAS MORADIAS UNIVERSITÁRIAS NO INÍCIO DE 2011 (TRANSPORTE DE 2010)	682.954,00	761.289,00	761.289,14	(0,14)
SALDO FINANCEIRO TOTAL NO INÍCIO DE 2011 (TRANSPORTE DE 2010)	14.047.528,00	13.101.325,00	13.101.325,43	(0,43)
SUPERÁVIT/(DÉFICIT) GERAL DO ORÇAMENTO NO EXERCÍCIO	(795.632,00)	(4.736.354,00)	(5.437.857,09)	701.503,09
COMPOSIÇÃO DA DESTINAÇÃO DO SALDO				
RESERVA TÉCNICA FINANCEIRA	5.555.000,00	5.555.000,00	5.555.000,00	-
A Reserva Técnica Financeira corresponde a dois anos (2010 e 2011) sobre a indefinição da filantropia da Fump (R\$ 2.500.000,00); ação de indenização por responsabilidade solidária no acidente de Arequipa no Peru (R\$ 2.710.000,00) e acidente na construção da Moradia Universitária Cyro Versiani dos Anjos (R\$ 345.000,00), processo esse já encerrado, sendo a Fump inocentada de culpa.				

CONTAS	Orçado 2011 (R\$)	Revisado 2011 (R\$)	Realizado 2011 (R\$)	Variações do orçamento = Revisado (-) Realizado (R\$)
SALDO FINANCEIRO DA FUMP NO FINAL DE 2011	7.620.542,00	2.547.886,00	1.896.648,83	651.237,17
SALDO FINANCEIRO DA MORADIA UNIVERSITÁRIA NO FINAL DE 2010 E 2011	76.354,00	262.085,00	211.819,51	50.265,49
SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL NO FINAL DE 2011	13.251.896,00	8.364.971,00	7.663.468,34	701.502,66

6 Demonstração do saldo financeiro líquido total de acordo com o balanço patrimonial de 31/12/2011

(+) Ativo circulante	17.449.880,35
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 2011.	
(-) Fundo de Empréstimo de Curto Prazo*	(9.797.765,97)
(+) Provisões Acumuladas para Prováveis Perdas e Ajuste a Valor Presente do Fundo de Empréstimo*	4.733.398,31
(+) Provisões para Prováveis Perdas reconhecidas no resultado de 2011	49.373,63
(-) Passivo circulante	(4.771.417,98)
O passivo circulante é composto de obrigações a pagar, como fornecedores, encargos trabalhistas, fiscais, bolsas, saldos de convênios em vigor, até março de 2012 e passivos diversos.	
(=) SALDO FINANCEIRO LÍQUIDO TOTAL EM 31/12/2011	7.663.468,34

* Itens excluídos desta demonstração por se tratarem de programas sociais movimentados dentro do orçamento e constantes no capital circulante líquido.

Orçamento aprovado pelo Conselho Diretor da Fump em reunião no dia 29 de setembro de 2010 e revisão aprovada em 29 de setembro de 2011.



fump
assistência
estudantil
da UFMG

U F *m* G

www.fump.ufmg.br

