

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÕES APLICADAS À CONTABILIDADE DO SETOR PÚBLICO - DCASP

UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA

Exercício 2023

Nota Explicativa nº 1 - INFORMAÇÕES GERAIS

- NATUREZA JURÍDICA DA ENTIDADE

A entidade classifica-se como Autarquia de Direito Público, da Administração Indireta do Governo do Estado do Paraná.

- DOMICÍLIO DA ENTIDADE

A entidade localiza-se na Av. Gen. Carlos Cavalcanti, nº4748 - Ponta Grossa/Paraná - 84.030-900
Campus de Uvaranas.

- NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE

A UEPG tem por finalidade produzir e difundir conhecimentos múltiplos, no âmbito da Graduação, da Extensão e da Pós-Graduação visando à formação de indivíduos éticos, críticos e criativos, para a melhoria da qualidade da vida humana.

- DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS

Considerando a Lei nº6.404/76 - Lei das Sociedades por Ações - art. 176, as demonstrações contábeis serão complementadas por notas explicativas e outros quadros analíticos que possam auxiliar no esclarecimento da situação patrimonial e dos resultados do exercício, além de contribuir com a transparência, visando a conformidade com a Lei Complementar nº101/2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - 9ª edição (MCASP), buscando a convergência com o registro da aprovação e execução do orçamento, garantindo dessa forma o entendimento de usuários externos que possam a vir visualizar os documentos, representando uma maior comparabilidade e compreensibilidade.

Nota Explicativa nº2 - RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS E BASE DE MENSURAÇÃO

Para a entidade, na política contábil, se utiliza do custo histórico, visando o valor que representa o montante para adquirir um ativo ou incorrer um passivo, levando em consideração o valor de aquisição e os demais custos envolvidos na transação e outros eventos que lhes deram origem.

Nota Explicativa nº3 - INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES

Considerando que as informações apresentadas nas demonstrações são consequências de toda escrituração contábil exercida durante o período, visando não apenas o cumprimento de características essenciais como a relevância, representação fidedigna, comparabilidade, verificabilidade, mas também a tempestividade para propiciar o controle e o suporte diante da apresentação das demonstrações contábeis.



Nota Explicativa nº4 - RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO

As inconformidades constatadas podem afetar a compreensão de diversos usuários, por conta disso, a entidade reconhece as divergências periodicamente, tendo como base os mais diversos relatórios que o Sistema Gerencial do Estado oferece, através dos balancetes e das conciliações bancárias, para garantir a transparência e comparabilidade em função dos itens apresentados.

Nota Explicativa nº5 - AJUSTES DECORRENTES DE OMISSÕES E ERROS DE REGISTRO

Os ajustes decorrentes de omissões e erros de registro são realizados tempestivamente na constatação dos mesmos, respeitando o exercício. Geralmente achados de conciliação são corrigidos no mês vigente, e ou no mês seguinte.

INFORMAÇÕES SOBRE BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

 PARANÁ GOVERNO DO ESTADO		Governo do Estado do Paraná Secretaria de Estado da Fazenda		 NOVO SIAF Sistema Integrado de Finanças Públicas	
UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG					
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO					
MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023					
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (A)	PREVISÃO ATUALIZADA (B)	RECEITAS REALIZADAS (C)	SALDO (D=C-B)	
RECEITAS CORRENTES (I)	68.728.350,00	69.098.350,00	57.924.716,00	11.173.634,00-	
RECEITA TRIBUTÁRIA	,00	,00	,00	,00	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	,00	,00	,00	,00	
RECEITA PATRIMONIAL	1.154.100,00	1.154.100,00	5.858.196,66	4.704.096,66	
RECEITA AGROPECUÁRIAS	2.220.000,00	2.220.000,00	34.185,76	2.185.814,24-	
RECEITA INDUSTRIAL	,00	,00	,00	,00	
RECEITA DE SERVIÇOS	44.796.700,00	44.796.700,00	34.823.965,02	9.972.734,98-	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	10.206.000,00	10.576.000,00	12.568.812,53	1.992.812,53	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	10.351.550,00	10.351.550,00	4.639.556,03	5.711.993,97-	
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.982.000,00	5.900.832,00	8.447.872,37	2.547.040,37	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	,00	,00	,00	,00	
ALIENAÇÃO DE BENS	,00	,00	,00	,00	
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	,00	,00	,00	,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.982.000,00	5.900.832,00	8.447.872,37	2.547.040,37	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	,00	,00	,00	,00	
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	70.710.350,00	74.999.182,00	66.372.588,37	8.626.593,63-	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	,00	,00	,00	,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO INTERNA	,00	,00	,00	,00	
MOBILIÁRIA	,00	,00	,00	,00	
CONTRATUAL	,00	,00	,00	,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - MERCADO EXTERNO	,00	,00	,00	,00	
MOBILIÁRIA	,00	,00	,00	,00	
CONTRATUAL	,00	,00	,00	,00	
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	70.710.350,00	74.999.182,00	66.372.588,37	8.626.593,63-	
DÉFICIT (VI)1	,00	,00	331.255.899,72	,00	
TOTAL (VII) = (V + VI)	70.710.350,00	74.999.182,00	397.628.488,09	8.626.593,63-	

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (A)	PREVISÃO ATUALIZADA (B)	RECEITAS REALIZADAS (C)	SALDO (D=C-B)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	,00	48.336.169,00	48.336.169,00	,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	,00	,00	,00	,00
Superávit Financeiro	,00	48.336.169,00	48.336.169,00	,00
Reabertura de Créditos Adicionais	,00	,00	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (E)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (F)	DESPESAS EMPENHADAS (G)	DESPESAS LIQUIDADAS (H)	DESPESAS PAGAS (I)	SALDO DA DOTAÇÃO (J=F-G)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	383.331.929,00	412.082.345,00	374.502.497,72	363.905.340,27	363.435.211,63	37.579.847,28
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	307.067.967,00	312.517.068,00	303.618.011,20	303.618.011,20	303.618.011,20	8.899.056,80
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	,00	,00	,00	,00	,00	,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	76.263.962,00	99.565.277,00	70.884.486,52	60.287.329,07	59.817.200,43	28.680.790,48
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	11.023.550,00	44.164.695,00	23.125.990,37	14.964.647,27	14.892.432,37	21.038.704,63
INVESTIMENTOS	11.023.550,00	44.164.695,00	23.125.990,37	14.964.647,27	14.892.432,37	21.038.704,63
INVERSÕES FINANCEIRAS	,00	,00	,00	,00	,00	,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	,00	,00	,00	,00	,00	,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (X)	,00	,00	,00	,00	,00	,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	394.355.479,00	456.247.040,00	397.628.488,09	378.869.987,54	378.327.644,00	58.618.551,91
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XII)	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Amortização da Dívida Interna	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Dívida Mobiliária	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Outras Dívidas	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Amortização da Dívida Externa	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Dívida Mobiliária	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Outras Dívidas	,00	,00	,00	,00	,00	,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (XI + XII)	394.355.479,00	456.247.040,00	397.628.488,09	378.869.987,54	378.327.644,00	58.618.551,91
SUPERÁVIT (XIII)	,00	,00	,00	,00	,00	,00
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	394.355.479,00	456.247.040,00	397.628.488,09	378.869.987,54	378.327.644,00	58.618.551,91
RESERVA DO RPPS	,00	,00	,00	,00	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (C)	PAGOS (D)	CANCELADOS (E)	SALDO A PAGAR (F=A+B-D-E)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (A)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (B)				
	DESPESAS CORRENTES	531.796,88				
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16,73	,00	,00	,00	,00	16,73
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	,00	,00	,00	,00	,00	,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	531.780,15	8.386.911,78	5.227.438,09	5.227.438,09	3.565.990,95	125.262,89
DESPESAS DE CAPITAL	2.454.756,76	1.982.094,78	3.816.316,52	3.816.316,52	76.397,09	544.137,93
INVESTIMENTOS	2.454.756,76	1.982.094,78	3.816.316,52	3.816.316,52	76.397,09	544.137,93
INVERSÕES FINANCEIRAS	,00	,00	,00	,00	,00	,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	,00	,00	,00	,00	,00	,00
TOTAL	2.986.553,64	10.369.006,56	9.043.754,61	9.043.754,61	3.642.388,04	669.417,55

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (D)	SALDO A PAGAR (E)=A+B-C-D
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (A)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (B)			
	DESPESAS CORRENTES	386.816,73			
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	237.589,67	,00	,00	237.589,67	,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	,00	,00	,00	,00	,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	149.227,06	335.448,01	328.161,99	156.513,08	,00
DESPESAS DE CAPITAL	37.339,32	23.244,26	2.501,38	58.082,20	,00
INVESTIMENTOS	37.339,32	23.244,26	2.501,38	58.082,20	,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	,00	,00	,00	,00	,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	,00	,00	,00	,00	,00
TOTAL	424.156,05	358.692,27	330.663,37	452.184,95	,00

Nota explicativa nº 6 -REGIME ORÇAMENTÁRIO

O regime orçamentário empregado pela Instituição é o regime de competência com enfoque patrimonial.

Nota explicativa nº 7 -PERÍODO QUE SE REFERE O ORÇAMENTO

O orçamento abrange o período de um ano, incluindo as despesas fixadas e a receita estimada, ou seja, compreende o ano civil.

Nota explicativa nº8 - ENTIDADES ABRANGIDAS

As entidades abrangidas correspondem à Universidade Estadual de Ponta Grossa e Hospital Universitário dos Campos Gerais, orçamento pertencente ao Governo do Estado e a captação de recursos nas agências de fomento, tanto na esfera Federal quanto na Estadual.

Nota explicativa nº9 - DETALHAMENTO DAS DESPESAS EXECUTADAS POR TIPOS DE CRÉDITOS ADICIONAIS

Em virtude do ajuste do quadro de pessoal no exercício em questão, os créditos suplementares foram usados exclusivamente para saldar o pagamento com a folha de salários dos funcionários da instituição.

Nota explicativa nº10 - UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO

O valor do superávit financeiro no balanço é de R\$48.336.169,00, em diversas fontes, valor esse que vem acumulando de outros períodos, sendo direcionado para o pagamento de Restos a Pagar do exercício e de exercícios anteriores, na forma de créditos adicionais. O superávit impacta de forma positiva nas contas da instituição, principalmente no primeiro trimestre da execução orçamentária.

Nota Explicativa nº11 - ATUALIZAÇÕES AUTORIZADAS POR LEI, EFETUADAS ANTES E APÓS A PUBLICAÇÃO DA LOA

Na execução da LOA de 2022, no exercício de 2023 tivemos intercorrências com a necessidade de atualizar a previsão, pelo motivo da liberação da execução de uma obra de grande porte, Restauo do Museu dos Campos Gerais, portanto houve atualização nas receitas de capital e em transferências correntes, se confirmando na arrecadação de fato. As alterações foram realizadas por suplementação orçamentária.

Nota explicativa nº12 - PROCEDIMENTO ADOTADO EM RELAÇÃO AOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

O procedimento adotado para os Restos a Pagar, foram inscritos em processados e não processados em separado. Os valores liquidados inscritos para o exercício seguinte são processados e pagos até o final do mês de fevereiro.

Nota explicativa nº13 - O DETALHAMENTO DOS “RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES” UTILIZADOS PARA FINANCIAR AS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DO EXERCÍCIO CORRENTE, DESTACANDO-SE OS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS E OUTROS COM DESTINAÇÃO VINCULADA

No exercício em questão, a instituição não teve necessidade de utilizar esses recursos.

INFORMAÇÕES SOBRE O BALANÇO FINANCEIRO



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO FINANCEIRO - INGRESSOS

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	66.372.588,37	55.241.508,24
ORDINÁRIA	4.816.832,13	7.725.501,88
VINCULADA	61.555.756,24	47.516.006,36
RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	5.451,25	5.143,24
RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	38.880.780,69	36.305.451,98
RECURSOS VINCULADOS À PREVIDÊNCIA SOCIAL-RPPS	,00	,00
RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	,00	,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	22.669.524,30	11.205.411,14
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	337.821.485,11	305.436.571,12
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	337.821.485,11	186.203.602,22
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	,00	119.232.968,90
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	,00	,00
RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	128.524.907,22	92.885.490,12
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	18.758.500,55	10.369.060,56
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	542.343,54	364.136,27
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	90.970.330,99	82.152.293,29
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	18.253.732,14	,00
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	52.096.368,47	45.429.471,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	48.065.304,86	41.398.562,60
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	35,76	35,76
OUTROS VALORES	4.031.027,85	4.030.872,65
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)	584.815.349,17	498.993.040,49



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO FINANCEIRO - DISPÊNDIOS

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	397.628.488,09	337.117.989,33
ORDINÁRIA	338.905.496,34	266.065.179,14
VINCULADA	58.722.991,75	71.052.810,19
RECURSOS DESTINADO A EDUCAÇÃO	,00	35.893.114,69
RECURSOS DESTINADOS A SAÚDE	44.241.714,07	22.667.482,92
RECURSOS DESTINADOS A PREVIDÊNCIA SOCIAL-RPPS	,00	,00
RECURSOS DESTINADOS A PREVIDÊNCIA SOCIAL-RGPS	,00	,00
RECURSOS DESTINADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL	,00	,00
OUTRAS DESTINAÇÕES DE RECURSOS	14.481.277,68	12.492.212,58
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	2.239.595,98	2.195.306,42
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.239.595,98	2.195.221,55
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	,00	84,87
TRANSFERÊNCIA CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	,00	,00
TRANSFERÊNCIA CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	,00	,00
PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	122.618.657,02	107.583.376,27
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	9.043.754,61	25.428.952,28
PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	330.663,37	18.743,35
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	91.141.624,63	82.135.680,64
OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	22.102.614,41	,00
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	62.328.608,08	52.096.368,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	62.328.608,08	48.065.304,86
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	,00	35,76
OUTROS VALORES	,00	4.031.027,85
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	584.815.349,17	498.993.040,49

Nota explicativa nº14 - RETENÇÕES

Considerando as retenções, destacamos que os valores retidos pela fonte pagadora são as Consignações, valores sobre RPPS - Retenções sobre vencimentos e vantagens, contribuição ao RGPS, imposto sobre a renda retido na fonte - IRRF, indenizações e restituições, ISS, pensão alimentícia, planos de previdencia e assistencia médica, entidades representativas de classe, planos e seguros, empréstimos e financiamentos e outros consignatários. O valor apurado no exercício de 2023 em depósitos restituíveis é de R\$90.970.330,99; e os recolhimentos foram na ordem de R\$91.141.624,63, diferença por conta de um valor de saldo anterior.

Nota explicativa nº15 - DETALHAMENTO DAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS

As transferências concedidas orçamentárias para o exercício de 2023 compreendem-se no valor total de R\$2.239.595,98, a título de recolhimento ao Tesouro do Estado pela Desvinculação de Receitas de Estados e Municípios - DREM. No item seguinte ressalta-se a questão do valor por dedução da receita.

Nota explicativa nº16 - DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

O valor referente às deduções da receita orçamentária é expresso pelo montante de R\$2.239.595,98, respectivo ao pagamento da desvinculação de receitas do Estado, DF e Municípios (DREM).

INFORMAÇÕES SOBRE O BALANÇO PATRIMONIAL



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊSEXERCÍCIO: 12/2023

ESPECIFICAÇÃO	ATIVOS		ESPECIFICAÇÃO	PASSIVOS	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR		EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO	463.151.386,99	543.432.857,72	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	463.151.386,99	543.432.857,72
ATIVO CIRCULANTE	66.638.319,70	54.694.157,61	PASSIVO CIRCULANTE	570.641,44	19.050.055,81
CAIXA EQUIVALENTE DE CAIXA	62.328.608,08	48.065.304,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREV. E ASSISTENCIAIS A PAGAR A		
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	281.230,00	4.172.293,61	CURTO PRAZO	,00	17.778.637,95
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	,00	,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	,00	,00
ESTOQUES	4.028.481,62	2.456.559,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	542.343,54	1.041.195,96
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	,00	,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	,00	5.824,06
ATIVO NÃO CIRCULANTE	396.513.067,29	488.738.700,11	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	,00	,00
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	,00	,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	,00	,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	,00	,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	28.297,90	224.397,84
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A LONGO PRAZO	,00	,00	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	,00	,00
ESTOQUES	,00	,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A		
VPD PAGAS ANTECIPADAMENTE	,00	,00	PAGAR A LONGO PRAZO	,00	,00
INVESTIMENTOS	,00	,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	,00	,00
IMOBILIZADO	396.513.067,29	488.738.700,11	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	,00	,00
INTANGÍVEL	,00	,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	,00	,00
			PROVISÕES A LONGO PRAZO	,00	,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	,00	,00
			RESULTADO DIFERIDO	,00	,00
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	462.580.745,55	524.382.801,91
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	80.385.942,41	80.385.942,41
			ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	,00	,00
			RESERVAS DE CAPITAL	,00	,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	,00	,00
			RESERVAS DE LUCROS	,00	,00
			DEMAIS RESERVAS	,00	,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	382.194.803,14	443.996.859,50
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

QUADROS DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO (I)	463.151.386,99	543.432.857,72
ATIVO FINANCEIRO	62.328.608,08	52.096.368,47
ATIVO PERMANENTE	400.822.778,91	491.336.489,25
PASSIVO (II)	19.998.559,54	32.392.410,44
PASSIVO FINANCEIRO	19.998.559,54	32.392.410,44
PASSIVO PERMANENTE	,00	,00
SALDO PATRIMONIAL (III) = (I-II)	443.152.827,45	511.040.447,28

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS	16.516.781,65	3.179.132,11
GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	,00	,00
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	16.516.781,65	3.179.132,11
DIREITOS CONTRATUAIS	,00	,00
OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	,00	,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	91.407.056,29	178.532.338,56
GARANTIAS E CONTRA GARANTIAS CONCEDIDAS	,00	,00
OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES	,00	77.077.733,22
OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	91.407.056,29	101.454.605,34
OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

QUADRO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL	42.330.048,54	,00
0000000100 - ORDINÁRIO NÃO VINCULADO	2.414.399,08	,00
0000000101-RECEITAS DESVINCULADAS PELA EC 93/2016	265.342,22	,00
0000000102 -FUNDO ESTADUAL DE COMBATE A POBREZA - FECP	,00	,00
0000000103-AUXÍLIO AOS ESTADOS EXPORTADORES	,00	,00
0000000104-COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO - CIDE	,00	,00
0000000105-RESULTADO DA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS HÍDRICOS, PETRÓLEO, GÁS NATURAL E OUTROS	,00	,00
0000000106-FUNDO ESPECIAL DA PROCURADORIA GERAL DO ESTADO DO PARANÁ - FEPGE/PR	,00	,00
0000000107-TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	,00	,00
0000000108 -ALIENAÇÃO DE OUTROS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	,00	,00
0000000109-RECURSOS PROVENIENTES DE PERCENTUAL S/ BILHETES DE PASSAGENS INTERMUNIC. P/ AÇÕES VOLTADAS À CRIANÇA /ADOLESC	,00	,00
0000000110-RECEITAS DECORRENTES DOS FUNDOS ESPECIAIS DO TJPR (FUNREJUS, FUNJUS E FUNSEG)	,00	,00
0000000111-COTA PARTE DAS MULTAS POR INFRAÇÃO AO CÓDIGO DE TRÁNSITO BRASILEIRO DO FUNRESTRAN DESTINADO AO FUNESP	,00	,00
0000000112-CONVÊNIO DA POLÍCIA MILITAR - FUNESP/PR	,00	,00
0000000113-FUNDO ESPECIAL DE SEGURANÇA PÚBLICA DO ESTADO DO PARANÁ - FUNESP/PR	,00	,00
0000000115-RECEITA EXCEDENTE DOS COLÉGIOS AGRÍCOLAS	,00	,00
0000000116-TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO DA EDUCAÇÃO - FNDE	,00	,00
0000000118-RECURSOS P.DE INDENIZAÇÕES p DANOS AMBIENTAIS	,00	,00
0000000119-RECURSOS PROVENIENTES DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LEI 9703/98	,00	,00
0000000120-OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS	,00	,00
0000000121-RECEITA DE EXPLORAÇÃO E APROVEITAMENTO DE RECURSOS NATURAIS - LEI 18.878/2016	,00	,00
0000000122-RECURSOS PROVENIENTES DO PROGRAMA PARANÁ COMPETITIVO	,00	,00
0000000123-FUNDO PENITENCIÁRIO DO PARANÁ - FUPEN (INSTITUÍDO P/ LEI 4.959/1964,VINC ATRAVÉS DA LEI 18.375/2014)	,00	,00
0000000124-MULTAS E TAXAS DE SAÚDE PÚBLICA - FUNSAUDE	,00	,00
0000000125- VENDA DE AÇÕES E/OU DEVOLUÇÃO DO CAPITAL SUBSCRITO OU NÃO E OUTROS INGRESSOS	,00	,00
0000000126- FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONÓMICO - FDE	,00	,00
0000000127-FUNDO DE EQUIPAMENTO AGROPECUÁRIO - FEAP (INSTITUÍDO PELA LEI 823/1951, VINC. ATRAVÉS DA LEI 18.375/2014)	,00	,00
0000000128-FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO FISCO - FUNREFISCO	,00	,00
0000000129-FUNDO ESTADUAL DE POLÍTICAS SOBRE DROGAS - FESD (INSTITUÍDO P/LEI 17.244/2012, VINC. ATRAVÉS DA LEI 18.375/14)	,00	,00
0000000130-FUNDO ESTADUAL DE DEFESA DO CONSUMIDOR - FECON (INSTITUÍDO P/ LEI 14.975/2005, VINC. ATRAVÉS DA LEI 18.375/14)	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

QUADRO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
0000000131-PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA AO MENOR E DE NATUREZA SOCIAL - LEI N 11.091/95	,00	,00
0000000132-PESQUISA CIENTÍFICA E TECNOLÓGICA	64.578,37	,00
0000000133-TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS COM O EXTERIOR	,00	,00
0000000135 - CONTRIBUIÇÕES PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO - FUNDO DE PREVIDÊNCIA	,00	,00
0000000136 -RECURSOS ORIUNDOS DA TARIFA DE CONCURSOS PÚBLICOS	,00	,00
0000000138-FUNDO ESTADUAL DO MEIO AMBIENTE - FEM (INSTITUÍDO P/ LEI 12.945/2000, VINC ATRAVÉS DA LEI 18.375/2014)	,00	,00
0000000139-FUNDO ESPECIAL DO CONTROLE EXTERNO DO TRIBUNAL DE CONTAS - FETC	,00	,00
0000000140-ESCOLA DO LEGISLATIVO ESTADUAL E DA TV ASSEMBLEIA	,00	,00
0000000142-OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNAS	,00	,00
0000000144-CONTRIBUIÇÕES PARA O REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DO SERVIDOR PÚBLICO - FUNDO FINANCEIRO E FUNDO MILITAR	,00	,00
0000000145-FUNDO DE MAN E DESENVOLVIMENTO DA EDUC E DE VALOR DOS PROF DA EDUC - FUNDEB -60%	,00	,00
0000000146-FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS - FRHI (INSTITUÍDO P/LEI 12.726/1999, VINC. ATRAVÉS DA LEI 18.375/2014)	,00	,00
0000000147-RECEITAS RECOLHIDAS AO TESOURO GERAL DO ESTADO POR DETERMINAÇÃO LEGAL	,00	,00
0000000148-OUTROS CONVÊNIOS / OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	,00	,00
0000000150-FUNDO ESTADUAL DE COMBATE A POBREZA DESTINADO AO FIA - LEI 19.049/2017	,00	,00
0000000151-SISTEMA ESTADUAL DE PARQUES TECNOLÓGICOS -SEPARTEC (DECRETO Nº9.194/2018)	,00	,00
0000000152-FUNDO DE AVAL GARANTIDOR DAS MICROEMPRESAS E EMPRESAS DE PEQUENO PORTE DO PARANÁ - FAG (LEI Nº 19.478/2018)	,00	,00
0000000153-FUNDO DE CAPITAL DE RISCO DO ESTADO DO PARANÁ - FCR (LEI Nº 19.479/2018)	,00	,00
0000000154-FUNDO DE INOVAÇÃO DAS MICROEMPRESAS E EMPRESAS DE PEQUENO PORTE DO PARANÁ - FIME (LEI Nº 19.480/2018)	,00	,00
0000000155-DIREITOS CREDITÓRIOS DO ANTIGO BADEP	,00	,00
0000000157-COMANDO DO CORPO DE BOMBEIRO DO PARANÁ	,00	,00
0000000158-OUTRAS ALIENAÇÃO DE OUTROS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	,00	,00
0000000160-AGÊNCIA DE DEFESA AGROPECUÁRIA DO PARANÁ - ADAPAR	,00	,00
0000000161-RECURSOS ORIUNDOS DA CESSÃO ONEROSA DO BÔNUS DE ASSINATURA DO PRÉ-SAL	,00	,00
0000000162- OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - RECURSOS PROV DOS DEP JUDICIAIS DE TERC	,00	,00
0000000163- RECURSOS ORIUNDOS DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA USO EXCLUSIVO NO TRATAMENTO DA COVID 19	,00	,00
0000000164-AUXÍLIO FINANCEIRO AOS ESTADOS (INCISO I DO ART. 5º DA LEI COMPLEMENTAR Nº 173, DE 27 DE MAIO DE 2020)	,00	,00
0000000165-AUXÍLIO FINANCEIRO AOS ESTADOS - SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL (L.C.Nº 173, DE 27 DE MAIO DE 2020)	,00	,00
0000000166 - Transferência Especial da União - Emendas Individuais	209.320,00	,00
0000000167 - Transferência Especial da União - Emendas de Bancada	,00	,00
0000000168- SERVIÇOS DE IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

QUADRO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
000000170-PROGRAMA DE RECUPERAÇÃO DOS ATIVOS E CREDITOS DO BADEP (Lei 20743/2021)	,00	,00
000000173 - BIBLIOTECA PÚBLICA DO PARANÁ	,00	,00
000000174 - DÍVIDA ATIVA DA AGEPAR	,00	,00
000000175-RECOMPOSIÇÃO DO FUNDO ESTADUAL DE SAÚDE	,00	,00
000000176-RECURSOS DA EXTINTA RTVE	,00	,00
000000250 - DIRETAMENTE ARRECADADOS	597.830,59	,00
000000251-OPERAÇÃO DE CRÉDITO INTERNA	,00	,00
000000252-OPERAÇÃO DE CRÉDITO EXTERNA	,00	,00
000000254-MULTAS POR INFRAÇÃO AO CÓDIGO DE TRÂNSITO BRASILEIRO - FUNRESTRAN	,00	,00
000000255-TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO - SUS	,00	,00
000000256-REPOSIÇÃO FLORESTAL - SERFLOR	,00	,00
000000257-RECEITAS DE OUTRAS FONTES RECOLHIDAS A ENTIDADES DA ADMINISTRAÇÃO INDIRETA POR DETERMINAÇÃO LEGAL	,00	,00
000000258-DIRETAMENTE ARRECADADO COM UTILIZAÇÃO VINCULADA	,00	,00
000000260-ALIENAÇÃO DE OUTROS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	,00	,00
000000261- FUNDO ESPECIAL DO SISTEMA ÚNICO DE SEGURANÇA PÚBLICA DO ESTADO DO PARANÁ - FUNSUS/PPR	,00	,00
000000262- SERVIÇOS DE SAÚDE REMUNERADOS PELO SUS	30.902.912,47	,00
000000263-RECURSOS ORIUNDOS DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA USO EXCLUSIVO NO TRATAMENTO DA COVID 19	,00	,00
000000264-AÇÕES EMERGENCIAIS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LEI Nº 14.017/2020	,00	,00
000000266 - Transferência Especial da União - Emendas Individuais	,00	,00
000000267 - Transferência Especial da União - Emendas de Bancada	,00	,00
000000271- EXPLORAÇÃO DO SERVIÇO ESTADUAL DE LOTERIA - LOTEPAR (LEI Nº 20.945/21)	,00	,00
000000274-RECURSOS PROVENIENTES DO PROGRAMA AVANÇA PARANÁ II DESTINADO AO FUNDO DE EQUIPAMENTO AGROPECUÁRIO - FEAP	,00	,00
000000281-TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS COM ÓRGÃOS FEDERAIS	6.386.869,08	,00
000000283- TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS COM O EXTERIOR	,00	,00
000000284-OUTROS CONVÊNIOS / OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	7.266.919,33	,00
000000300-EXTRA ORÇAMENTÁRIO	,00	,00
000000502-RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS	,00	,00
000000543-TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO VAAR	,00	,00
000000600-TRANSF FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL - BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	,00	,00
000000601-TRANSF FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERA - BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	,00	,00
000000605-ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PAGAMENTO DOS PISOS SALARIAIS PARA PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
BALANÇO PATRIMONIAL

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

QUADRO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO

FONTES DE RECURSOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
000000711-DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÃO DE RECEITAS	,00	,00
000000715-TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART 5º - AUDIOVISUAL	,00	,00
000000716-TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC Nº 195/2022 - ART 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA	,00	,00
000000717-Assistência Financeira Transporte Coletivo - Art. 5º, Inciso IV - EC nº 123/2022	,00	,00
000000718-AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	,00	,00
000000719-TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14399/202	,00	,00
000000755-RECURSOS ORIUNDOS DE PRIVATIZAÇÃO DA COMPANHIA PARANAENSE DE ENERGIA - COPEL	,00	,00

Nota Explicativa nº17 - DETALHAMENTO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO E A LONGO PRAZO

Os créditos a curto prazo subdividem-se no Caixa e Equivalentes de Caixa, que são as disponibilidades bancárias, discriminadas por fonte de recursos, e os créditos de curto prazo se resumem a adiantamentos concedidos no valor de R\$281.230,00.

Nota Explicativa nº18 - DETALHAMENTO DE IMOBILIZADO

O valor total do imobilizado para o exercício de 2023 é de R\$396.513.067,29, sendo R\$332.217.825,67 em bens móveis (maquinário) e o valor de R\$277.835.225,93 deduzindo os valores em depreciação. Os valores dos bens de capital, se fazem necessários para o perfeito funcionamento e desenvolvimento da instituição.

Nota Explicativa nº19 - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

O valor para as obrigações com fornecedores ficou em R\$542.343,54 e o valor de R\$28.297,90 diz respeito a restituições.

Nota Explicativa nº20 - DETALHAMENTO DOS COMPONENTES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO, SEGREGANDO O CAPITAL INTEGRALIZADO, RESULTADOS ACUMULADOS E QUAISQUER RESERVAS

O Patrimônio Líquido é composto pelo patrimônio social, incluindo o capital social no valor de R\$80.385.942,41, o resultado acumulado pela apuração dos superávits e déficits, resultou em R\$457.429.210,38; apuração diz respeito ao acúmulo de resultados de exercícios anteriores.

Nota explicativa nº 21 - MÉTODO DE DEPRECIAÇÃO

Para o método de depreciação e visando o imobilizado destacamos que os valores representados incidem por meio do sistema de Gestão de Patrimônio Móvel (GPM) e o “Resumo Patrimonial Contábil” para as devidas contabilizações. Considerando o Comunicado nº10/2022 - DPE/SEAP, a Diretoria de Contabilidade-Geral do Estado (DCG) orienta aos Grupos Orçamentários Financeiros e Contábeis Setoriais (GOFS) a solicitação de emissão do relatório “Resumo Patrimonial Contábil” aos Grupos Administrativos (GAS) com o intuito de subsidiar os lançamentos de depreciação, reavaliação e ajustes junto ao imobilizado das unidades.

Diante da disponibilização do Relatório Resumo Patrimonial, no GPM, confrontamos os saldos apresentados no Balanço da Instituição em confrontação com o valor total da reavaliação, apuradas dessa forma as diferenças que são corrigidas em conformidade com a Orientação Técnica Contábil 002/2019, procedemos os lançamentos da depreciação, para obter a paridade entre Relatórios e Saldos Contábeis. Segue abaixo os cálculos realizados conforme explicação.

Código Contábil	Classificação	Quantidade (A) + (B) + (C) + (D)	Varição valor reavaliação (B) + (D)	Valor Total (Aquisição)	Depreciação mensal (B) + (C) + (D)	Depreciação acumulada (B) + (C) + (D)	Valor líquido (A) + (B) + (C) + (D)
12311050500	Aeronaves	6	0	267.337,02	2.041,85	99.696,48	167.740,54
12311010100	Aparelhos de Medição e Orientação	250	0	169.257,13	862,65	37.739,80	131.517,33
12311010200	Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	560	0	176.762,72	1.200,67	61.221,41	115.541,31
12311010400	Aparelhos e Equipamentos para Esportes e Diversões	195	0	129.116,50	986,07	43.392,49	85.724,01
12311010300	Aparelhos, Equipamentos e Utensílios Médico-Odontológico, Laboratorial e Hospitalar	9.467	0	66.196.126,69	299.648,66	13.603.685,97	52.592.440,72
12311030100	Aparelhos e Utensílios Domésticos	1.236	0	1.259.586,80	9.618,63	427.677,74	831.909,06
12311040200	Coleções e Materiais Bibliográficos	229	0	83.665,00	709,32	34.965,99	48.699,01
12311010500	Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	317	0	116.724,31	891,45	38.444,64	78.279,67
12311020100	Equipamentos de Processamento de Dados	9.609	0	21.712.861,42	331.717,19	12.987.595,62	8.725.265,80
12311012100	Equipamentos e Utensílios Hidráulicos e Elétricos	121	0	124.352,83	949,77	46.000,41	78.352,42
12311040500	Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	2.760	0	3.400.922,09	25.975,96	1.227.778,71	2.173.143,38
12311040400	Instrumentos Musicais e Artísticos	83	0	137.757,39	526,18	22.717,72	115.039,67
12311012000	Máquinas e Equipamentos Agrícolas e Rodoviários	60	0	1.267.317,32	9.680,87	406.741,79	860.575,53
12311010600	Máquinas e Equipamentos de Natureza Industrial	125	0	166.163,71	634,59	32.647,95	133.515,76
12311010700	Máquinas e Equipamentos Energéticos	697	0	1.541.799,50	11.775,27	454.789,71	1.087.009,79
12311010800	Máquinas e Equipamentos Gráficos	52	0	37.598,26	190,92	10.454,13	27.144,13
12311010900	Máquinas, Ferramentas e Utensílios de Oficina	830	0	2.129.388,20	16.259,43	759.138,09	1.370.250,11
12311030200	Máquinas, Instalações e Utensílios de Escritório	656	0	189.428,95	1.449,10	64.379,12	125.049,83
12311019900	Máquinas, Utensílios e Equipamentos Diversos	2.856	0	3.449.277,16	26.346,18	1.217.140,87	2.232.136,29
12311030300	Mobiliário em Geral	29.481	0	221.790.449,36	1.693.944,80	84.718.255,77	137.072.193,59
12311040600	Obras de Arte e Peças para Museu	59	0	8.847,82	0,00	0,00	8.847,82
12311110000	Peças não Incorporáveis a Imóveis	164	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12311100000	Semoventes e Equipamentos de Montaria	189	0	0,00	0,00	0,00	0,00
12311050300	Veículos de Tração Mecânica	125	-366.465,04	8.173.823,51	51.909,70	1.781.899,66	6.025.458,81
12311050100	Veículos Diversos	9	0,00	55.727,02	283,80	14.495,15	41.231,87
		60.137	-366.465,04	332.584.290,71	2.488.183,11	118.090.759,22	214.127.066,45

Da mesma forma, nos foram encaminhados os relatórios do Sistema de Gestão de Patrimônio Imóvel – GPI, imóveis em uso pela Instituição e imóveis em Poder de Terceiros. Realizamos levantamentos de saldos no balancete, confrontamos com os saldos dos relatórios e realizamos os lançamentos da depreciação para obtermos paridade entre os saldos. Lançamentos realizados conforme Orientação Técnica Contábil 002/2019 – DCG/SEFA.

Segue planilha com os cálculos.

RESUMO PATRIMONIAL IMÓVEL					RESUMO CONTÁBIL PATRIMONIAL						
Identificação do Imóvel			Identificação da Ocupação		Valor Terreno	Valor Edificação	Valor Depreciado na Data (R\$)	Valor Depreciado Acumulado (R\$)	Valor Líquido Edificação	Total do Imobilizado	Valor Total Líquido Contábil
Pasta CPE	Município	Proprietário	Órgão de Ocupação	Unidade Funcional							
446	Ponta Grossa	UEPG	ITAÚ	Agência do Itaú	146.495,33	112.900,00	643,53	2.528,96	110.371,04	259.395,33	256.866,37
446	Ponta Grossa	UEPG	PARTICULAR	Morador não identificado	292.990,65	23.532,00	84,20	320,29	23.211,71	316.522,65	316.202,36

RESUMO PATRIMONIAL IMÓVEL					RESUMO CONTÁBIL PATRIMONIAL							
Identificação do Imóvel			Identificação da Ocupação		Valor Terreno	Valor Edificação	Varição do Valor Reavaliado (Informativo)	Valor Depreciado na Data (R\$)	Valor Depreciado Acumulado (R\$)	Valor Líquido Edificação	Total do Imobilizado	Valor Total Líquido Contábil
Pasta CPE	Município	Proprietário	Órgão de Ocupação	Unidade Funcional								
84	Ponta Grossa	Estado do Paraná	UEPG	Museu Campos Gerais	317.142,86	1.345.466,00		0,00	36.252,94	1.309.213,06	1.662.608,86	1.626.355,92
235	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Universidade Estadual de Ponta Grossa	530.000,00	575.093,00		0,00	23.334,96	551.758,04	1.105.093,00	1.081.758,04
446	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Casa do Estudante, Colégio	29.152.570,09	149.114.269,00		520.919,20	3.299.485,89	145.814.783,11	178.266.839,09	174.967.353,20
1610	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	UEPG - Centro Estadual De	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1612	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Funcionário não identificado,	434.000,00	209.189,00		0,00	4.724,41	204.464,59	643.189,00	638.464,59
1635	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Fazenda Escola Capão da Onça	46.291.400,00	3.526.046,00		0,01	69.521,47	3.456.524,53	49.817.446,00	49.747.924,53
1637	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Pró-Reitoria de Extensão e	4.830.000,00	521.000,00		927,65	13.913,13	507.086,87	5.351.000,00	5.337.086,87
1638	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Universidade Estadual de Ponta Grossa	256.000,00	260.958,00		0,00	9.303,27	251.654,73	516.958,00	507.654,73
1639	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	CAIC Reitor Álvaro Augusto Cunha	530.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	530.000,00	530.000,00
4382	Ponta Grossa	Estado do Paraná	UEPG	UEPG - Universidade Estadual de Ponta Grossa	2.144.000,00	8.086.783,46		0,00	286.344,67	7.800.438,79	10.230.783,46	9.944.438,79
8085	Bela Vista do Itaipó	Estado do Paraná	UEPG	Universidade Aberta do Brasil - UAB	241.388,57	265.146,71	-86.105,15	951,53	1.903,60	263.243,65	506.535,28	504.632,22
11408	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Núcleo de Prática Jurídica da UEPG	394.149,53	2.044.850,47	-989.481,15	0,00	11.966,60	2.032.883,87	2.439.000,00	2.427.033,40
11409	Ponta Grossa	Universidade	UEPG	Cine Teatro Pax Álvaro Augusto	719.475,20	19.249.524,81	9.862.031,25	0,00	124.076,84	19.125.447,97	19.969.000,01	0,00

Nota explicativa nº22 - OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes

Considerando o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª Edição, aplicado à União, aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios, a partir do exercício de 2019, normatiza os procedimentos para reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões, dos passivos contingentes e dos ativos contingentes;

Atendendo ao Plano de Contas Aplicado ao Setor Público (PCASP) elencamos alguns tipos de provisões, por exemplo:

- a. Provisões para **riscos trabalhistas**;
- b. Provisões para **riscos fiscais**;
- c. Provisões para **riscos cíveis**;

Considerando o quadro a seguir.:

Quando, em consequência de eventos passados, possa existir uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços seja exigida para a extinção de:				
a) Uma obrigação presente; ou				
b) Uma obrigação possível cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos que não estão totalmente sob o controle da entidade.				
Obrigação	Probabilidade de Saída de Recursos	Possibilidade de Estimativa Confiável do Valor	Classificação	Forma de Evidenciação
Presente	Provável	Possível	Provisão	Balanco Patrimonial e Notas Explicativas
Presente	Provável	Não possível	Passivo Contingente	Notas Explicativas
Presente	Pouco provável	Possível ou Não Possível	Passivo Contingente	Notas Explicativas
Presente	Remota	Possível ou Não Possível	Passivo Contingente	Não é divulgado
Possível	Provável	Possível	Passivo Contingente	Notas Explicativas

A partir das explicações, passou-se a elaborar pela Procuradoria Jurídica da UEPG, Controle de Ações Judiciais com os valores atualizados classificando a informação sobre o êxito “provável”, “possível” ou “remoto”.

Após a compilação das ações existentes e declaradas em 2022, passou-se a adicionar novas ações e excluir as que foram julgadas e encerradas. Atualizando o valor do Passivo Contingente para 2023 o valor de R\$37.989.355,50, distribuídos nas áreas de Riscos Trabalhistas e Riscos Cíveis.

INFORMAÇÕES SOBRE DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ANALÍTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.664,33	31.159,03
IMPOSTOS	,00	,00
TAXAS	12.664,33	31.159,03
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	,00	,00
CONTRIBUIÇÕES	,00	,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	,00	,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	34.877.610,32	35.372.387,95
VENDAS DE MERCADORIAS	34.185,76	1.113.397,38
VENDAS DE PRODUTOS	,00	,00
EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	34.843.424,56	34.258.990,57
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.826.072,79	3.909.586,81
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	,00	,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	,00	,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	,00	,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	,00	,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	5.826.072,79	3.909.586,81
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS-FINANCEIRAS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	376.981.631,02	317.213.005,78
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	355.964.946,12	307.714.629,74
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	13.040.749,91	3.476.031,74
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	7.975.934,99	6.022.344,30
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	,00	,00
DELEGAÇÕES RECEBIDAS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	,00	,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	,00	,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	7.844.614,84	466.841.472,51
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	2.973.734,65	464.026.971,65
GANHOS COM ALIENAÇÃO	,00	,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	4.417.149,28	2.814.500,86
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	453.730,91	,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL	,00	,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.639.556,03	6.429.998,41



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ANALÍTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
VPA A CLASSIFICAR	,00	,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	,00	,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES PARA PERDAS	,00	,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.639.556,03	6.429.998,41
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	430.182.149,33	829.797.610,49

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ANALÍTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	305.870.436,06	280.829.251,34
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	252.083.686,70	232.252.933,66
ENCARGOS PATRONAIS	51.566.098,31	47.823.875,54
BENEFÍCIOS A PESSOAL	2.220.651,05	752.442,14
CUSTO DE PESSOAL E ENCARGOS	,00	,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS-PESSOAL E ENCARGOS	,00	,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	101.440,92	428.274,15
APOSENTADORIAS E REFORMAS	,00	,00
PENSÕES	,00	,00
BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	,00	,00
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	,00	,00
POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	,00	,00
OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	101.440,92	428.274,15
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	174.025.228,37	133.036.942,61
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	8.014.641,37	9.975.001,33
SERVIÇOS	44.036.151,29	31.496.392,68
DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	121.974.435,71	91.565.548,60
CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	,00	,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	4.710,63	2.105,52
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	,00	,00
JUROS E ENCARGOS DE MORA	4.648,88	2.105,52
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAS	,00	,00
DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	61,75	,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS-FINANCEIRAS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.394.214,44	2.195.306,42
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	2.394.214,44	2.195.306,42
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	,00	,00
DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	10.577.387,28	13.219.517,53
REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	9.994.738,10	10.673.592,10
PERDAS COM ALIENAÇÃO	,00	,00

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - ANALÍTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

	Exercício Atual	Exercício Anterior
PERDAS INVOLUNTÁRIAS	,00	557.357,32
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	582.649,18	1.988.568,11
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	,00	,00
TRIBUTÁRIAS	5.151.100,19	3.302.391,13
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	181.787,13	108.391,42
CONTRIBUIÇÕES	4.969.313,06	3.193.999,71
CUSTO COM TRIBUTOS	,00	,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7.254.870,30	18.029.436,43
PREMIAÇÕES	,00	13.950,00
RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	,00	,00
INCENTIVOS	6.138.971,27	15.423.203,10
SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	,00	,00
PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	,00	,00
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	,00	,00
CUSTO DE OUTRAS VPD	,00	,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.115.899,03	2.592.283,33
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	505.379.388,19	451.043.225,13
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)	75.197.238,86-	378.754.385,36

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SINTÉTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.664,33	31.159,03
CONTRIBUIÇÕES	,00	,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	34.877.610,32	35.372.387,95
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	5.826.072,79	3.909.586,81
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	376.981.631,02	317.213.005,78
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	7.844.614,84	466.841.472,51
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.639.556,03	6.429.998,41
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	430.182.149,33	829.797.610,49

UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - SINTÉTICO

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

	<u>Exercício Atual</u>	<u>Exercício Anterior</u>
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	305.870.436,06	280.829.251,34
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	101.440,92	428.274,15
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	174.025.228,37	133.036.942,61
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	4.710,63	2.105,52
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	2.394.214,44	2.195.306,42
DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	10.577.387,28	13.219.517,53
TRIBUTÁRIAS	5.151.100,19	3.302.391,13
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	7.254.870,30	18.029.436,43
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	505.379.388,19	451.043.225,13
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I-II)	75.197.238,86-	378.754.385,36

Nota Explicativa nº23 - REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO IMOBILIZADO

No exercício de 2023 foi identificada situação de obsolescência para alguns itens da frota da instituição, onde foram realizados todos os procedimentos de avaliação, baixa e o devido leilão como inservíveis. Justificável pelo valor de manutenção e baixo uso, portanto foi possível recuperar o valor e reduzir os dispêndios. Nos demais ativos não foram encontradas situações de obsolescência ou danos físicos, nem tampouco redução do valor de mercado mais do que o esperado pelo uso.

Nota Explicativa nº24 - BAIXAS DE ITENS DO ATIVO IMOBILIZADO

A Instituição possui regras estabelecidas para todas as etapas da gestão patrimonial (aquisições, transferências, baixas e inventários). E ainda os ativos registrados encontram-se em pleno funcionamento atendendo às funções a que se destinam dentro das atividades normais da Instituição. O controle é realizado pelo sistema gerencial do Estado GPM - Gerenciador do Patrimônio Móvel e o GPI - Gerenciador do Patrimônio Imóvel.

INFORMAÇÕES SOBRE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
INGRESSOS	517.449.200,22	446.861.281,06
RECEITA TRIBUTÁRIA	,00	,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	,00	,00
RECEITA PATRIMONIAL	32.123,87	2.600,20
RECEITA AGROPECUÁRIA	34.185,76	1.113.397,38
RECEITA INDUSTRIAL	,00	,00
RECEITA DE SERVIÇOS	34.823.965,02	34.287.549,40
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	5.826.072,79	3.909.586,81
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	4.639.556,03	6.429.998,41
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	21.016.684,90	9.498.376,04
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS	451.076.611,85	391.619.772,82
DESEMBOLSOS	484.474.646,73	431.314.680,21
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	317.691.282,38	295.203.109,97
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	,00	,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	51.299.529,33	47.749.519,57
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	115.483.835,02	88.362.050,67
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	32.974.553,49	15.546.600,85
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS	,00	,00
ALIENAÇÃO DE BENS	,00	,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	,00	,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS	,00	,00
DESEMBOLSOS	18.711.250,27	8.879.858,59
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE	18.711.250,27	8.879.858,59
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	,00	,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS	,00	,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	18.711.250,27-	8.879.858,59-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS	,00	,00



Governo do Estado do Paraná
Secretaria de Estado da Fazenda



UNIDADE - 4531 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA UEPG
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

MÊS/EXERCÍCIO: 12/2023

	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	,00	,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	,00	,00
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS	,00	,00
DESEMBOLSOS	,00	,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	,00	,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	,00	,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	,00	,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	14.263.303,22	6.666.742,26
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	48.065.304,86	41.398.562,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	62.328.608,08	48.065.304,86

Nota Explicativa nº25 - VALORES SIGNIFICATIVOS DE SALDOS DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO PELA ENTIDADE ECONÔMICA

Cabe destacar que no valor de remuneração de R\$5.826.072,79, encontram se agrupados remuneração de repasses para a manutenção do HU, e valores repassados pela União e Estado na forma de contrato de Convênio, valor esses não disponíveis para a execução orçamentária, pois os contratos vetam.

De igual forma o valor de R\$21.016.684,90 de transferências recebidas, são oriundas dos repasses da União e das Agências de fomento para serem usados exclusivamente nos contratos de convênios.



Universidade Estadual
de Ponta Grossa

UNIVERSIDADE ESTADUAL DE PONTA GROSSA
PRÓ-REITORIA DE ASSUNTOS ADMINISTRATIVOS - PROAD
DIRETORIA DE CONTABILIDADE

Nota Explicativa nº26 - CONCILIAÇÃO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXAS APRESENTADO NA DFC COM O VALOR APRESENTADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

A conciliação é realizada periodicamente, portanto o valor de caixa e equivalente de caixa inicial de R\$48.065.304,86, quanto o final de R\$62.328.608,08 conferem com o Balanço Patrimonial e o Balancete da Instituição.