



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
ATIVO CIRCULANTE	220.057.509,12	203.487.878,53	PASSIVO CIRCULANTE	2.744.981,51	102.310.855,34
Caixa e Equivalentes de Caixa	169.883.423,18	135.732.029,62	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	320.312,10	67.071,07
Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	31.729.375,90	48.873.638,52	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.356.677,51	24.767.816,67
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	2.564,68	8.471,40
Estoques	18.444.710,04	18.882.210,39	Obrigações de Repartição a Outros Entes	-	-
VPDs Pagas Antecipadamente	-	-	Provisões de Curto Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Curto Prazo	65.427,22	77.467.496,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	7.214.069.229,38	6.383.343.427,06	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
Ativo Realizável a Longo Prazo	136.780,79	3.464.130,73	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pag. de Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	136.780,79	3.464.130,73	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Provisões de Longo Prazo	-	-
Propriedades para Investimento	-	-	Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-	Resultado Diferido	-	-
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	2.744.981,51	102.310.855,34
Investimentos de RPSS de Longo Prazo	-	-			
Investimentos de RPSS de Longo Prazo	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos de RPSS	-	-			
Demais Investimentos Permanentes	-	-			
Demais Investimentos Permanentes	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-			
Imobilizado	7.206.563.410,40	6.377.006.452,99			
Bens Móveis	287.789.870,29	306.336.779,38			
Bens Móveis	413.389.236,75	413.324.414,62			
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-125.599.366,46	-106.987.635,24			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-			
Bens Imóveis	6.918.773.540,11	6.070.669.673,61			
Bens Imóveis	6.922.245.454,53	6.070.767.080,17			
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-3.471.914,42	-97.406,56			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	7.369.038,19	2.872.843,34			
Softwares	7.331.084,94	2.832.490,09			
Softwares	8.460.800,39	2.832.490,09			
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-1.129.715,45	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	37.953,25	40.353,25			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	37.953,25	40.353,25			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-	-			

Handwritten signature
Tiago Mata dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Handwritten signature

Handwritten signature

Márcia Abrahão Moura
Reitora



TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	7.434.126.738,50	6.586.831.305,59	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.434.126.738,50	6.586.831.305,59

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
ATIVO FINANCEIRO	169.883.423,18	155.314.528,93	PASSIVO FINANCEIRO	264.441.784,78	263.937.799,37
ATIVO PERMANENTE	7.264.243.315,32	6.431.516.776,66	PASSIVO PERMANENTE	-	49.518,37
			SALDO PATRIMONIAL	7.169.684.953,72	6.322.843.987,85

Quadro de Compensações

ESPECIFICAÇÃO	ATIVO		ESPECIFICAÇÃO	PASSIVO	
	2016	2015		2016	2015
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	780.585.382,36	711.930.873,12	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	249.794.450,40	253.406.432,11
Execução dos Atos Potenciais Ativos	780.585.382,36	711.930.873,12	Execução dos Atos Potenciais Passivos	249.794.450,40	253.406.432,11
Garantias e Contragarantias Recebidas a Executar	4.247.652,20	13.936.727,21	Garantias e Contragarantias Concedidas a Execut	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	290.795.928,99	207.696.439,39	Obrigações Conveniadas e Outros Instrum Congên	884.912,78	884.912,78
Direitos Contratuais a Executar	485.541.801,17	490.297.706,52	Obrigações Contratuais a Executar	248.909.537,62	252.521.519,33
Outros Atos Potenciais Ativos a Executar	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos a Executar	-	-
TOTAL	780.585.382,36	711.930.873,12	TOTAL	249.794.450,40	253.406.432,11

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-72.533.177,52
Recursos Vinculados	-22.025.184,08
Educação	-74.174.704,72
Seguridade Social (Exceto RGPS)	819.536,92
Operação de Crédito	711.793,40
Doações	220.556,31
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	53.483.078,46
Outros Recursos Vinculados a Fundos	-3.085.444,45
TOTAL	-94.558.361,60

Diogo Mota dos Santos
Diogo Mota dos Santos
 Contador - 16101 CRC/DF
 Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Marcia Abrahão Moura

Marcia Abrahão Moura

Marcia Abrahão Moura
Reitora



EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	9.552.497.583,62	2.028.128.754,74
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	85.107.632,35	93.754.131,37
Venda de Mercadorias	490.848,14	517.329,39
Vendas de Produtos	-	-
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	84.616.784,21	93.236.801,98
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	14.100.915,67	16.244.415,59
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	13.571,33	14.687,43
Variações Monetárias e Cambiais	2.448.851,03	-
Descontos Financeiros Debitados	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	11.638.493,31	16.229.728,16
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patr. Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	1.893.525.802,58	1.751.306.054,13
Transferências Intragovernamentais	1.879.857.795,26	1.750.650.540,20
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Dutras Transferências e Delegações Recebidas	13.668.007,32	655.513,93
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	7.553.952.178,76	165.909.529,22
Reavaliação de Ativos	46.157.292,25	21.512.528,51
Ganhos com Alienação	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos	7.431.979.801,55	6.950.107,72
Ganhos com Desincorporação de Passivos	75.815.084,96	137.446.892,99
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	5.811.054,26	914.624,43
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-

Handwritten signature of Tiago Mota dos Santos
Tiago Mota dos Santos
 Contador - 16101 CRC/DF
 Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Handwritten signature of Marcia Abrahão Moura

Handwritten signature of Marcia Abrahão Moura
Marcia Abrahão Moura
 Reitora



EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	5.811.054,26	914.624,43
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	8.606.089.900,55	2.184.722.491,28
Pessoal e Encargos	994.725.526,45	971.355.325,84
Remuneração a Pessoal	764.499.046,31	750.057.256,71
Encargos Patronais	181.853.441,15	190.638.114,91
Benefícios a Pessoal	48.032.676,39	29.901.994,86
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	340.362,60	757.959,36
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	377.127.111,03	309.090.087,25
Aposentadorias e Reformas	332.518.367,26	261.929.607,23
Pensões	43.751.593,69	40.786.325,32
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	857.150,08	6.374.154,70
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	289.970.086,68	329.830.398,16
Uso de Material de Consumo	13.177.787,83	20.861.511,91
Serviços	253.667.344,32	295.083.631,80
Depreciação, Amortização e Exaustão	23.124.954,53	13.885.254,45
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	440.327,20	508.310,02
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	416.706,70	484.590,30
Variações Monetárias e Cambiais	1.623,36	15.861,90
Descontos Financeiros Concedidos	21.997,14	7.857,82
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Concedidas	187.363.804,45	215.048.026,29
Transferências Intragovernamentais	186.864.922,06	199.015.237,01
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	57.188,52	161.448,64
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	441.693,87	15.871.340,64
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	6.672.628.239,05	276.756.326,81
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	4.142.629.695,31	211.542,79
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	936.667,87	7.880.718,83
Incorporação de Passivos	-	91.344.256,85
Desincorporação de Ativos	2.529.061.875,67	177.319.808,34

Diogo Mota dos Santos
Diogo Mota dos Santos
 Contador - 16101 CRC/DF
 Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Van Camargo

Marcia Abrahão Moura
Marcia Abrahão Moura
 Reitora

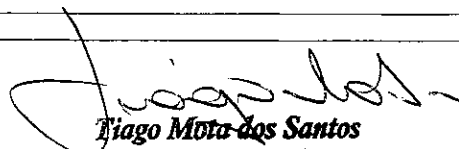


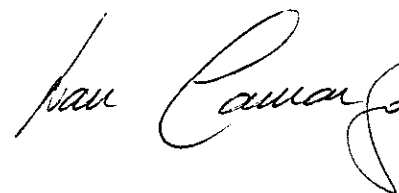
EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

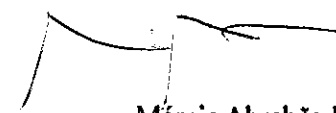
TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ORGAO SUPERIOR	26000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2016	2015
Tributárias	6.241.288,17	8.785.240,34
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	53.484,82	103.393,92
Contribuições	6.187.803,35	8.681.846,42
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	-	-
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	-	-
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	77.593.517,52	73.348.776,57
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	75.057.118,60	73.148.846,57
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	-	-
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	2.536.398,92	199.930,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	946.407.683,07	-156.593.736,54

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2016	2015


Diogo Mota dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF





Márcia Abrahão Moura
Reitora



TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
-----------	--

ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO
----------------	--------------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	178.090.347,00	178.090.347,00	99.704.758,85	-78.385.588,15
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	52.949.827,00	52.949.827,00	56.540.357,12	3.590.530,12
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	36.997.987,00	36.997.987,00	39.379.105,52	2.381.118,52
Valores Mobiliários	15.951.840,00	15.951.840,00	11.638.493,31	-4.313.346,69
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	5.522.758,29	5.522.758,29
Receita Agropecuária	-	-	1.400,00	1.400,00
Receita Industrial	-	-	-	-
Receitas de Serviços	124.505.763,00	124.505.763,00	40.231.139,56	-84.274.623,44
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	119.431.303,00	119.431.303,00	30.184.964,83	-89.246.338,17
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	463.128,00	463.128,00	25.657,18	-437.470,82
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	4.611.332,00	4.611.332,00	10.020.517,55	5.409.185,55
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	634.757,00	634.757,00	2.931.862,17	2.297.105,17
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	634.757,00	634.757,00	1.564.916,09	930.159,09
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	1.366.946,08	1.366.946,08
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-

Márcia Abrahão Moura
Reitora

Diogo Mota dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat.: 1044047 - FUB/DAF/DCF

Paulo Augusto



EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	178.090.347,00	178.090.347,00	99.704.758,85	-78.385.588,15
REFINANCIAMENTO				
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO	178.090.347,00	178.090.347,00	99.704.758,85	-78.385.588,15
DÉFICIT			1.756.193.416,13	1.756.193.416,13
TOTAL	178.090.347,00	178.090.347,00	1.855.898.174,98	1.677.807.827,98
DETALHAMENTO DOS AJUSTES NA PREVISÃO ATUALIZADA				
Créditos Adicionais Abertos com Superávit Financeiro	-	-	-	-
Créditos Adicionais Abertos com Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados Líquidos	-	-	-	-
Créditos Adicionais Reabertos	-	-	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DDTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DDTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	1.652.030.045,00	1.791.685.500,00	1.820.437.048,20	1.634.970.671,80	1.633.032.400,96	-28.751.548,20
Pessoal e Encargos Sociais	1.232.580.219,00	1.351.557.538,00	1.320.692.476,12	1.314.085.852,36	1.313.765.326,65	30.865.061,88
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	419.449.826,00	440.127.962,00	499.744.572,08	320.884.819,44	319.267.074,31	-59.616.610,08
DESPESAS DE CAPITAL	81.996.732,00	50.867.377,00	35.461.126,78	3.773.451,55	3.773.451,55	15.406.250,22
Investimentos	81.996.732,00	50.867.377,00	35.461.126,78	3.773.451,55	3.773.451,55	15.406.250,22
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS	1.734.026.777,00	1.842.552.877,00	1.855.898.174,98	1.638.744.123,35	1.636.805.852,51	-13.345.297,98
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO						
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-

João dos Santos
João dos Santos
Contador - T8101 CRC/DF
Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Luiz Cavalcante

Marcia Abrahão Moura
Marcia Abrahão Moura
Reitora



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 3
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	1.734.026.777,00	1.842.552.877,00	1.855.898.174,98	1.638.744.123,35	1.636.805.852,51	-13.345.297,98
TOTAL	1.734.026.777,00	1.842.552.877,00	1.855.898.174,98	1.638.744.123,35	1.636.805.852,51	-13.345.297,98

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	50.633.253,50	82.157.222,52	76.792.201,92	76.702.785,24	14.945.299,63	41.142.391,15
Pessoal e Encargos Sociais	2.666,37	9.505,05	4.282,98	4.282,98	4.040,30	3.848,14
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	50.630.587,13	82.147.717,47	76.787.918,94	76.698.502,26	14.941.259,33	41.138.543,01
DESPESAS DE CAPITAL	8.318.938,52	20.573.296,00	19.294.491,03	19.125.397,03	6.097.837,76	3.668.999,73
Investimentos	8.318.938,52	20.573.296,00	19.294.491,03	19.125.397,03	6.097.837,76	3.668.999,73
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	58.952.192,02	102.730.518,52	96.086.692,95	95.828.162,27	21.043.137,39	44.811.390,88

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PRDCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	1.758.504,65	23.754.071,29	23.749.001,83	1.317.632,67	445.941,44
Pessoal e Encargos Sociais	29,00	48.436,64	48.436,64	-	29,00
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	1.758.475,65	23.705.634,65	23.700.565,19	1.317.632,67	445.912,44
DESPESAS DE CAPITAL	97.455,11	2.251.631,07	2.163.233,38	93.722,81	92.129,99
Investimentos	97.455,11	2.251.631,07	2.163.233,38	93.722,81	92.129,99
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	1.855.959,76	26.005.702,36	25.912.235,21	1.411.355,48	538.071,43

João dos Santos
Tiago Melo dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Paulo Araújo

Márcia Abrahão Moura

Márcia Abrahão Moura
Reitora



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 16/01/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2016	2015	ESPECIFICAÇÃO	2016	2015
Receitas Orçamentárias	99.704.758,85	110.717.270,33	Despesas Orçamentárias	1.855.898.174,98	1.680.408.145,90
Ordinárias	186.378,14	7.629,94	Ordinárias	332.106.751,73	523.862.145,38
Vinculadas	105.656.495,45	113.558.561,66	Vinculadas	1.523.791.423,25	1.156.546.000,52
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	105.656.495,45	113.558.561,66	Educação	1.171.297.962,41	758.145.283,89
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-6.138.114,74	-2.848.921,27	Seguridade Social (Exceto RGPS)	222.534.600,53	25.719.424,62
			Operação de Crédito	72.841,04	200.746.413,54
			Doações	1.222.768,43	1.091.017,97
			Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	121.013.288,55	165.588.997,41
			Outros Recursos Vinculados a Fundos	7.649.962,29	5.254.863,09
Transferências Financeiras Recebidas	1.879.857.795,26	1.750.650.540,20	Transferências Financeiras Concedidas	186.864.922,06	199.015.237,01
Resultantes da Execução Orçamentária	1.771.766.426,00	1.630.208.881,39	Resultantes da Execução Orçamentária	127.920.428,43	155.152.959,11
Repasso Recebido	1.643.947.953,38	1.475.117.447,34	Repasso Concedido	101.955,81	61.525,06
Sub-repasso Recebido	127.818.472,62	155.091.434,05	Sub-repasso Concedido	127.818.472,62	155.091.434,05
Independentes da Execução Orçamentária	108.091.369,26	120.441.658,81	Independentes da Execução Orçamentária	58.944.493,63	43.862.277,90
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	94.015.392,86	100.457.510,43	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	4.798.432,00	6.514.967,29
Demais Transferências Recebidas	6.514.458,02	12.804.495,90	Demais Transferências Concedidas	48.461.942,59	36.379.509,83
Movimentação de Saldos Patrimoniais	7.561.518,38	7.179.652,48	Movimento de Saldos Patrimoniais	5.684.119,04	967.800,78
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	224.190.530,14	132.584.944,49	Despesas Extraorçamentárias	126.838.593,65	156.742.501,67
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	1.938.270,84	15.914.563,70	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	25.912.235,21	15.344.677,01
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	217.154.051,63	102.730.518,52	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	95.828.182,27	125.907.825,24
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.227.500,37	13.948.647,59	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.227.500,37	15.481.016,43
Outros Recebimentos Extraorçamentários	870.707,30	1.214,68	Outros Pagamentos Extraorçamentários	870.675,80	8.982,99
Arrecadação de Outra Unidade	870.707,30		Ordens Bancárias Sacadas - Cartão de Pagamento		8.981,99
Demais Recebimentos		1.214,68	Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	1.000,00	
			Cancelamento de Direitos do Exercício Anterior		1,00
			Demais Pagamentos	869.675,80	
Saldo do Exercício Anterior	135.732.029,62	177.935.159,18	Saldo para o Exercício Seguinte	169.883.423,18	135.732.029,62
Caixa e Equivalentes de Caixa	135.732.029,62	177.935.159,18	Caixa e Equivalentes de Caixa	169.883.423,18	135.732.029,62
TOTAL	2.339.485.113,87	2.171.897.914,20	TOTAL	2.339.485.113,87	2.171.897.914,20

Diogenes
Tiago Mata dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat.: 1048047 - FUB/DAF/DCF

Renê Camargo

Marcia
Márcia Abrahão Moura
Reitora



EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 08/02/2017	PÁGINA 1
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DDS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

	2016	2015
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	59.014.102,12	-8.234.493,00
INGRESSOS	1.984.660.761,78	1.875.317.672,80
Receitas Derivadas e Originárias	99.704.758,85	110.717.270,33
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	44.901.863,81	40.285.810,77
Receita Agropecuária	1.400,00	300,00
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	40.231.139,56	53.460.086,63
Remuneração das Disponibilidades	11.638.493,31	16.229.728,16
Outras Receitas Derivadas e Originárias	2.931.862,17	741.344,77
Transferências Correntes Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Correntes Recebidas	-	-
Outros Ingressos das Operações	1.884.956.002,93	1.764.600.402,47
Ingressos Extraorçamentários	4.227.500,37	13.948.647,59
Transferências Financeiras Recebidas	1.879.857.795,26	1.750.650.540,20
Anecadação de Outra Unidade	870.707,30	-
Demais Recebimentos	-	1.214,68
DESEMBOLSOS	-1.925.646.659,66	-1.883.552.165,80
Pessoal e Demais Despesas	-1.544.505.026,42	-1.466.095.554,46
Legislativo	-66.753,58	-12.617,16
Judiciário	-746.339,92	-149.902,66
Essencial à Justiça	-2.186.148,28	-1.997.697,29
Administração	-4.636.384,89	-9.846.595,43
Defesa Nacional	-1.824.383,75	-2.527.628,97
Segurança Pública	-86.470,01	-1.619.179,78
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-699.249,35	-595.940,45
Previdência Social	-343.047.914,92	-317.467.320,74
Saúde	-18.558.216,65	-38.061.939,20
Trabalho	-2.528.590,01	-1.105.761,67
Educação	-1.136.238.302,73	-1.054.654.938,63
Cultura	-888.825,10	-776.769,67
Direitos da Cidadania	-4.781.572,89	-4.837.434,39
Urbanismo	-8.608.135,44	-8.997.683,31
Habitação	-	-
Saneamento	-694.185,78	-1.350.346,85
Gestão Ambiental	-198.476,30	-299.846,94
Ciência e Tecnologia	-1.312.779,67	-1.905.488,54
Agricultura	-142.600,00	-122.520,43

João Carlos
Tiago Melo dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat.: 1048047 - FUB/DAF/DCF

Renê Cavalcante

Marcia
Márcia Abrahão Moura
Reitora



EXERCÍCIO 2016	PERÍODO Anual
EMISSÃO 08/02/2017	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ÓRGÃO SUPERIOR	26000 - MINISTÉRIO DA EDUCAÇÃO

	2016	2015
Organização Agrária	-14.658.891,69	-12.902.278,91
Indústria	-	-18.093,75
Comércio e Serviços	-1.011.768,59	-470.030,29
Comunicações	-982.892,79	-1.858.396,14
Energia	-	-
Transporte	-169.200,00	-1.235.943,95
Desporto e Lazer	-426.944,08	-3.272.217,32
Encargos Especiais	-	-
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-8.981,99
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-189.178.535,01	-202.960.356,90
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-189.037.064,81	-202.883.189,94
Outras Transferências Concedidas	-141.470,20	-77.166,96
Outros Desembolsos das Operações	-191.963.098,23	-214.496.254,44
Dispêndios Extraorçamentários	-4.227.500,37	-15.481.016,43
Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-1.000,00	-
Transferências Financeiras Concedidas	-186.864.922,06	-199.015.237,01
Cancelamento de Direitos do Exercício Anterior	-	-1,00
Demais Pagamentos	-869.675,80	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-24.862.708,56	-33.968.636,56
INGRESSOS	-	-
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Doutros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-24.862.708,56	-33.968.636,56
Aquisição de Ativo Não Circulante	-18.551.530,25	-32.966.411,35
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-6.311.178,31	-1.002.225,21
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Estatais	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências de Capital Recebidas	-	-

Handwritten signature of Tiago Mota dos Santos
Tiago Mota dos Santos
 Contador - 16101 CRC/DF
 Mat.: 1048047 - FUB/DAF/DCF

Handwritten signature of Marcia Abrahão Moura

Márcia Abrahão Moura
 Reitora



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2016 PERÍODO Anual

EMISSÃO 08/02/2017 PÁGINA 3

TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	26271 - FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - FUNDAÇÃO
ORGAO SUPERIOR	28000 - MINISTERIO DA EDUCACAO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2016	2015
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	34.151.393,56	-42.203.129,56
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	135.732.029,62	177.935.159,18
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	169.883.423,18	135.732.029,62

Handwritten signature of Tiago Mota dos Santos
Tiago Mota dos Santos
Contador - 16101 CRC/DF
Mat.: 1046047 - FUB/DAF/DCF

Handwritten signature of Paulo Camargo

Handwritten signature of Márcia Abrahão Moura

Márcia Abrahão Moura
Reitora



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

A Fundação Universidade de Brasília (FUB) é um órgão vinculado ao MEC, sendo constituída como Fundação de direito público e com sede na cidade de Brasília/DF. Tem por objetivo criar e manter a Universidade de Brasília, instituição de ensino superior de pesquisa e estudo em todos os ramos do saber e de divulgação científica, técnica e cultural.

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as normas emitidas pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e a legislação relacionada a finanças e contabilidade pública.

É relevante informar ao usuário que:

- a. A comparabilidade, obrigatória nas demonstrações contábeis, no exercício de 2016 não foi prejudicada;
- b. A Universidade foi ocupada pelo "Movimento Estudantil" durante o período de 31/10 a 08/12/2016 com o objetivo de se posicionar contrariamente a Proposta de Emenda a Constituição n. 55 que limita e congela os gastos públicos por 20 anos; e
- c. Houve a extinção da Unidade Gestora (UG) 152435/15257 – Decanato de Planejamento e Orçamento, que era utilizada para recebimento dos créditos orçamentários da Lei de Orçamento Anual. Atualmente os créditos orçamentários são recebidos na UG 154040/15257.

As principais práticas contábeis usadas para elaboração das demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir:

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO CIRCULANTE

Caixa e Equivalente de Caixa:

Corresponde ao saldo positivo de R\$ 169 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. Sendo R\$ 149 milhões disponíveis na conta Limite de Saque (caixa) e registradas as aplicações financeiras pelo valor histórico acrescido dos rendimentos, totalizando R\$ 20 milhões. Estas aplicações geraram receita financeira (fonte 0280) correspondente a R\$ 14 milhões em até 31/12/2016. Os valores foram desaplicados em virtude do Parecer PGFN/CAF/Nº 1231/2015, sendo que os valores que permanecem aplicados referem-se a Convênios de Receita conforme preceitua o parecer supracitado.

Créditos de Curto Prazo:

Correspondem ao saldo positivo de R\$ 32 milhões, em 31/12/2016, e estão mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial. Os créditos de curto prazo são compostos de: i) Adiantamentos de Transferências Voluntárias (decorrentes de transferências voluntárias formalizadas por convênios e instrumentos congêneres), no valor de R\$ 2 milhões; ii) Créditos por Danos ao Patrimônio, oriundos de direitos apurados em sindicância, prestação de contas, tomada de contas, processos judiciais e outros, no valor de R\$ 23 milhões; e iii) Depósitos Restituíveis (valores efetuados e recebidos para garantia contratual e outros) de R\$7 milhões. Houve, em 31/12/2016, baixa no valor de R\$ 45 milhões referente aos Adiantamentos Concedidos a Pessoal (13º e férias).



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

Estoques:

São os materiais de consumo existentes no almoxarifado, correspondentes ao saldo de R\$ 18 milhões e estão registrados pelo valor de custo. Não foram realizados ajustes para cumprir a regra “custo ou mercado”. Anualmente, em dezembro, os estoques são inventariados por comissão específica designada pelo Ordenador de Despesas.

ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Créditos de Longo Prazo:

Correspondem ao saldo de R\$ 0,1 milhão, em 31/12/2016, e estão avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial. Correspondem a créditos por concessão direito de uso/exploração (ações da extinta Telebrasilgia), indenizações a receber e créditos a recuperar (valor a receber da empresa Milênio Engenharia decorrente de multa contratual). Foi efetuada conciliação no decorrer do ano que ocasionou a baixa no valor de R\$ 3 milhões referentes a depósitos e cauções realizados por conta de contrato e instrumentos congêneres. Foi recebido o valor de R\$ 0,3 milhão da Secretaria Municipal de Educação – SP na UG 154079.

Imobilizado:

Em 2016, por meio da Resolução n. 06 da Vice-Reitoria, foi constituída comissão para realizar o inventário imobiliário e reavaliar todos os bens imóveis com a finalidade de registrá-los separadamente no ativo imobilizado conforme determinou o Acórdão TCU n. 377/2016. O aumento de R\$ 0,8 milhão é decorrente do parâmetro utilizado na incorporação dos ativos, ou seja, os critérios estabelecidos para reavaliação do valor atribuído às benfeitorias (edificações) no SPIUnet tiveram como base o CUB (Valor do Custo Unitário Básico da benfeitoria utilizada) e para os terrenos o valor de R\$ 500,00/m² (quinhentos reais por metro quadrado) conforme estabelecido no Manual do SPIUnet. Outros imóveis estão mensurados pelo custo histórico.

Depreciação:

A depreciação dos bens móveis é realizada por meio de sistema próprio com base na macrofunção SIAFI 020330. Já a depreciação dos bens imóveis é realizada pela STN diretamente.

Intangível:

Corresponde ao valor de R\$ 7 milhões, em 31/12/2016, e são avaliados pelo valor de aquisição, menos a amortização, conforme normas da STN. Em 2016 houve aquisição de *software* de gestão de redes no valor de R\$ 3 milhões do fornecedor Avantsec. Além disso, a FUB firmou TED com o Exército Brasileiro para desenvolvimento de *software* que, até 31/12/2016, gerou um ativo de R\$ 1 milhão.

Amortização:

O cálculo da amortização do intangível é realizado sem a utilização de sistema específico, entretanto, esse é contabilizado mensalmente com base no disposto no Ato do DAF n. 81/2016 e nos controles existentes na Diretoria de Contabilidade e Finanças.



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

PASSIVO CIRCULANTE

Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a pagar de curto prazo:

Correspondem ao saldo de R\$ 0,3 milhão, em 31/12/2016, e estão são mensuradas pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira, à taxa de câmbio vigente na data do Balanço Patrimonial, referindo-se à provisão para pagamento salário do regime jurídico único, baixado em 2017.

Fornecedores e Contas a Pagar de Curto Prazo:

Correspondem ao saldo de R\$ 2 milhões, em 31/12/2016, e estão mensurados pelo valor original. A variação ocorrida entre 31/12/2016 e 31/12/2015 está relacionada à rotina de recebimento de recursos financeiros do Órgão Superior e recebimentos de recursos financeiros descentralizados. Destarte, os três maiores fornecedores da FUB que ficaram em aberto, em 31/12/2016, são: Companhia de Saneamento do DF – CAESB, SANOLI IND e COM de Alimentação LTDA e Estilo Construtora e Incorporadora, referindo-se respectivamente aos contratos de fornecimento de água, terceirização de gestão do Restaurante Universitário e obras no *Campus* Universitário Darcy Ribeiro.

Demais Obrigações a Curto Prazo:

A variação ocorrida entre 31/12/2016 e 31/12/2015 está relacionada à rotina de contabilização de recursos diferidos no fechamento do Balanço Patrimonial.

Obrigações Contratuais:

Em 31/12/2016, a FUB possuía um saldo de R\$ 249 milhões relacionados a parcelas de contratos que serão executadas no(s) próximo(s) exercício(s).

A seguir, apresenta-se a tabela, segregando-se essas obrigações, de acordo com a natureza dos respectivos contratos.

Tabela 1 – Obrigações Contratuais – Composição

	31/12/2016	R\$ milhares
Fornecimento de Bens	7	
Serviços	242	
Total	249	

Fonte: SIAFI, 2016.

As obrigações contratuais relacionadas com serviços representam a maioria (cerca de 97%) do total das obrigações assumidas pela FUB ao final de 31/12/2016.

Na continuação, apresenta-se a tabela relacionando-se as unidades gestoras contratantes com valores mais expressivos na data base de 31/12/2016.

Tabela 2 – Obrigações Contratuais – Por Unidade Gestora Contratante

	31/12/2016	R\$ milhares
FUB – UG 154040	233	
HUB – UG 154106	12	
Demais	4	
Total	249	

Fonte: SIAFI, 2016.



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

A UG 154040 é responsável por 94% do total contratado.

Na tabela apresentada a seguir, relacionam-se os 05 contratados mais significativos e o saldo a executar, na data base de 31/12/2016.

Tabela 3 – Obrigações Contratuais – Por Contratado

	R\$ milhares
	31/12/2016
A - FUNDAÇÃO DE EMPREENDIMENTOS CIENTÍFICOS E TECNOLÓGICOS	59
B - SANOLI INDÚSTRIA E COM DE ALIMENTAÇÃO LTDA	47
C - G M ENGENHARIA CONSTRUÇÕES E COMÉRCIO LTDA - EPP	14
D - CENTRO BRASILEIRO DE PESQUISA EM AVALIAÇÃO E SELEÇÃO	10
Demais	112
Total	242

Fonte: SIAFI, 2016.

Em relação aos contratados A, B, C e D, eles representam 54% do total a ser pago. A seguir é apresentado o resumo das principais transações:

- Contratado A: Refere-se à contratação de Fundação de Apoio para gestão de Projetos Científicos da Universidade;
- Contratado B: Refere-se ao fornecimento de alimentação para o Restaurante Universitário;
- Contratado C: Refere-se à construção do prédio de salas de aula da ULEG-FT;
- Contratado D: Refere-se ao contrato de prestação de serviços na área de seleção de pessoal (concursos públicos, vestibular, PAS e etc).

Resultados Acumulados:

Correspondem ao resultado patrimonial acumulado, demonstram um superávit de R\$ 7 bilhões. A variação de 14,60% em relação à 31/12/2015 corresponde ao saldo positivo de R\$ 946 milhões, em 31/12/2016, que compreende o resultado da incorporação e desincorporação de bens imóveis na FUB (decorrente do Acórdão TCU n. 377/2016) e em função da redução do gasto com despesas discricionárias no período.

RESTRIÇÕES CONTÁBEIS APONTADAS NA CONFORMIDADE CONTÁBIL DE DEZEMBRO/2016:

Foi apontada na conformidade contábil do mês de dezembro/2016 a restrição contábil 738 (saldo invertido contas-correntes). Essa restrição ocorreu em virtude de dois lançamentos automáticos efetuados pelo Órgão Central de Contabilidade (Secretaria do Tesouro Nacional – STN) a fim de regularizar saldo contábil de Convênios nas Unidades Gestoras (UG) 154040 e 154024.

O lançamento efetuado na UG 154040 foi regularizado em 11/01/2017 por meio dos lançamentos 2017NL000011 e 2017NL000012.

O lançamento efetuado na UG 154024 não pode ser regularizado em virtude de não haver situação contábil ou evento que promova o estorno da contabilização indevida. Neste caso foi enviado a Setorial de Contabilidade do MEC o comunicado SIAFI 2017/0076171 e, até a presente elaboração dessas notas explicativas, não houve resposta.

Os lançamentos contábeis que inverteram saldo em contas correntes ocorreram nas contas de controles devedores (atos potenciais) e controles credores (execução dos atos potenciais).



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

A STN informou uma restrição contábil **indevida** para o Órgão 26271 (restrição 608 – saldo invertido ativo circulante). A fim de sanar tal restrição indevida, foi enviado a Setorial de Contabilidade do MEC o comunicado SIAFI 2017/0145849 em 23/01/2017.

Em 24/01/2017 a Setorial de Contabilidade do MEC enviou o comunicado SIAFI 2017/0152710, em resposta ao comunicado SIAFI 2017/0145849, informando: *Em atenção à mensagem 2017/0145849, informamos que, em virtude do prazo para fechamento do exercício no sistema, não foi possível atender a solicitação para retirada das restrições nos órgãos informados.*

Tabela 4 – Saldos Invertidos

						R\$ milhares
Órgão	UG	Conta Contábil	Conta Corrente	Saldo Atual	Status	
	154019	113219800	01000000001782M-4	0	A	
	154023	113219800	01320000001782M-4	0	B	
	154040	113219800	02502627101782M-4	-20	C	
	154106	113219800	01530000001782M-4	0	D	
26271	154040	621200000	19220611025015551212627119	-37	E	
	154024	711210101	CV410231	-69	F	
	154024	811210101	CV410231	-69	G	
	154040	812210101	CV112027	-58	H	
	154040	812210101	CV114528	-62	I	
	154040	899912401	9701337045000	-28	J	

Fonte: TESOURO GERENCIAL, 2016.

Informações da Tabela 4 referente à coluna Status:

- O Relatório disponibilizado e utilizado pela STN não trouxe o Saldo Inicial. Com isso, os lançamentos contábeis efetuados para regularizar a conta 113219800 apresentam-se erroneamente como invertidos;
- O Relatório disponibilizado e utilizado pela STN não trouxe o Saldo Inicial. Com isso, os lançamentos contábeis efetuados para regularizar a conta 113219800 apresentam-se erroneamente como invertidos;
- O Relatório disponibilizado e utilizado pela STN não trouxe o Saldo Inicial. Com isso, os lançamentos contábeis efetuados para regularizar a conta 113219800 apresentam-se erroneamente como invertidos;
- O Relatório disponibilizado e utilizado pela STN não trouxe o Saldo Inicial. Com isso, os lançamentos contábeis efetuados para regularizar a conta 113219800 apresentam-se erroneamente como invertidos;
- O Relatório disponibilizado e utilizado pela STN não trouxe o Saldo Inicial. Com isso, os lançamentos contábeis efetuados para regularizar a conta 621200000 apresentam-se erroneamente como invertidos;
- Para correção do saldo invertido foi enviado a Setorial de Contabilidade do MEC o comunicado SIAFI 2017/0076171 solicitando auxílio para essa correção;
- Para correção do saldo invertido foi enviado a Setorial de Contabilidade do MEC o comunicado SIAFI 2017/0076171 solicitando auxílio para essa correção;
- Foi regularizado por meio da 2017NL000011;
- Foi regularizado por meio da 2017NL000012;
- Saldo ficou invertido no momento de ratificar lançamento automático do SPIUnet, conta contábil foi devidamente encerrada no final do exercício.



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

EXTINÇÃO DE UNIDADE GESTORA

Houve a extinção da Unidade Gestora (UG) 152435/15257 – Decanato de Planejamento e Orçamento, em 31/12/2016, que era utilizada para recebimento dos créditos orçamentários da Lei de Orçamento Anual. Atualmente os créditos orçamentários são recebidos na UG 154040/15257.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Exploração e Venda de Bens:

Corresponde ao saldo positivo de R\$ 85 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. As principais receitas próprias da UnB em 2016 foram: receita com aluguéis, com pós-graduação *lato sensu*, com projetos científicos, serviços veterinários, cursos de idiomas e taxas diversas. Houve uma redução de 9% em relação a 2015 em função da retração econômica que o País atravessou em 2016.

Transferências e Delegações Recebidas:

Correspondem ao saldo positivo de R\$ 1,8 bilhão, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. São compostas, principalmente, pelos repasses recebidos do Órgão Superior (MEC) no valor de R\$ 1,3 bilhão, e os demais repasses são referentes às descentralizações de outros Órgãos da Administração Pública.

Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos:

Correspondem ao saldo positivo de R\$ 7,5 bilhões, em 31/12/2016. Compreendem as variações patrimoniais aumentativas decorrentes da incorporação de imóveis por meio de inventário físico, bem como sua reavaliação, no decorrer de 2016.

Por meio da Resolução n. 06 da Vice-Reitoria, foi constituída comissão para realizar o inventário imobiliário e reavaliar todos os bens imóveis com a finalidade de registrá-los separadamente no ativo imobilizado conforme determinou o Acórdão TCU n. 377/2016.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Pessoal e Encargos:

Correspondem ao saldo negativo de R\$ 994 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. Houve um acréscimo de 2% em relação a 2015 em função do aumento salarial concedido pelo Governo Federal e pago a partir de agosto/2016.

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo:

Corresponde ao saldo negativo de R\$ 290 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. As principais despesas discricionárias (são aquelas que não são obrigatórias dentro do Orçamento, sobre as quais o Reitor tem controle e liberdade para cortar gastos) na FUB são: mão de obra terceirizada; despesas fixas com água, luz, telefone; manutenção de bens imóveis e móveis; e aquisição de material de consumo.



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

Houve uma redução de 12% em relação a 2015 em função dos cortes orçamentários impostos pelo Governo Federal e pela atuação da gestão da FUB no controle dos gastos decorrentes da retração econômica que o País atravessou em 2016.

Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos:

Correspondem ao saldo negativo de R\$ 6,7 bilhões, em 31/12/2016. Compreendem as variações patrimoniais diminutivas decorrentes da desincorporação de imóveis por meio de inventário físico (RIP – único – *Campus* Universitário Darcy Ribeiro) no decorrer de 2016.

Por meio da Resolução n. 06 da Vice-Reitoria, foi constituída comissão para realizar o inventário imobiliário e reavaliar todos os bens imóveis com a finalidade de registrá-los separadamente no ativo imobilizado conforme determinou o Acórdão TCU n. 377/2016.

Resultado Patrimonial do Período:

Corresponde ao saldo positivo de R\$ 946 milhões, em 31/12/2016. Compreende principalmente o resultado da incorporação e desincorporação de bens imóveis na FUB (resultante do Acórdão TCU n. 377/2016) e em função da redução do gasto com despesas discricionárias no período.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Receita Orçamentária:

A receita realizada corresponde ao saldo positivo de R\$ 99 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere à receita realizada, houve uma queda de 44% em relação a sua previsão. Essa frustração na arrecadação é derivada do não recebimento de recursos, no valor aproximado de R\$ 60 milhões, em função da cessão onerosa à Organização Social CEBRASPE (antigo CESPE). Além disso, corroborou para a baixa arrecadação a queda no valor recebido com receita de aluguéis devido a grande desocupação dos imóveis da FUB ocorrida em 2016. As principais receitas da UnB em 2016 foram: receita com aluguéis, com pós-graduação *lato sensu*, com projetos científicos, serviços veterinários, cursos de idiomas e taxas diversas.

Despesas Orçamentárias:

Dotação Inicial x Dotação Atualizada:

A variação entre a Dotação Inicial e a Atualizada se refere a uma suplementação orçamentária no valor de R\$ 118 milhões em Pessoal e Encargos e em Outras Despesas Correntes (com a finalidade pagamento de benefícios) no valor de R\$ 16 milhões. Cabe salientar que houve o Bloqueio de Crédito, determinado pelo Governo Federal, relativo à arrecadação de recursos próprios não realizados e emendas parlamentares de bancadas no valor de R\$ 30 milhões aproximadamente.

Execução da Despesa Corrente:

No que tange à execução orçamentária (empenhar, liquidar e pagar), habitualmente esta aumenta de volume no último trimestre do ano em função da especificidade do Órgão. Entretanto, a variação de 9% entre a Despesa Liquidada e a Dotação Inicial decorre dos cortes orçamentários impostos pelo Governo Federal e pela atuação da gestão da FUB no controle dos gastos decorrente da retração econômica que o País atravessou em 2016.

Execução da Despesa Capital:



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

No que tange à execução orçamentária (empenhar, liquidar e pagar), habitualmente esta aumenta de volume no último trimestre do ano em função da especificidade do Órgão. Entretanto, a variação de 9% entre a Despesa Liquidada e a Dotação Inicial decorre da gestão do crédito orçamentário de capital conforme denota a tabela 5. Nota-se que a FUB empenhou 83% do crédito de capital no último trimestre do ano.

Tabela 5 – Despesa de Capital Empenhada por Trimestre

R\$ milhares

Trimestre Lançamento	Valor Empenhado	%
1º Trim./2016	3	8%
2º Trim./2016	1	2%
3º Trim./2016	2	7%
4º Trim./2016	26	83%
Total	32	100%

Fonte: SIAFI, 2016.

Movimentações de Créditos:

No que tange à execução orçamentária (empenhar, liquidar e pagar) referente às movimentações de crédito, a FUB recebeu até 31/12/2016 o valor de R\$ 156 milhões, sendo que destes estão excluídos as movimentações internas e o Hospital Universitário de Brasília.

Das descentralizações recebidas, 84% foram empenhadas. Dos valores empenhados 36% foram liquidados, sendo que destes 100% já foram pagos. Os Órgãos que mais descentralizaram créditos à FUB, até 31/12/2016, foram: Fundo Nacional de Saúde, Ministério da Educação e Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação, que juntos correspondem a 64% das descentralizações recebidas.

Restos a Pagar Não Processados:

Tabela 6 – Restos a Pagar Não Processados

R\$ milhares

Ano de Inscrição	Montante 01/01/2016	Pagamento	Cancelamento	Saldo a pagar 31/12/2016
2015	103	79	3	21
2014	33	12	3	17
2013	18	5	8	5
2012	5	0	4	1
2011	3	0	3	0
Total	162	96	21	44

Fonte: SIAFI, 2016.

Os restos a pagar não processados inscritos em 1º/01/2016, dispostos na tabela 6, demonstram que do total inscrito foram pagos 59%, cancelados 13% e resta um saldo a pagar de 28% em relação aos valores inscritos na abertura do exercício.

Restos a Pagar Processados:

Tabela 7 – Restos a Pagar Processados

R\$ milhares

Ano de Inscrição	Montante 1º/01/2016	Pagamento	Cancelamento	Saldo a pagar em 31/12/2016
2015	16	16	0	0

Prédio da Reitoria – B 2º andar - Campus Universitário Darcy Ribeiro - Brasília/DF - CEP: 70.910-900

Telefone: (061) 3107-0255 - Email: dcf@unb.br



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

2014	10	10	0	0
2013	1	0	0	0
2010	1	0	1	0
Total	28	26	1	1

Fonte: SIAFI, 2016.

Os restos a pagar processados inscritos em 1º/01/2016, dispostos na tabela 7, demonstram que do total inscrito foram pagos 93%, cancelados 5% e resta um saldo a pagar de 2% em relação aos valores inscritos na abertura do exercício.

BALANÇO FINANCEIRO

Receita Orçamentária:

A receita orçamentária corresponde ao saldo positivo de R\$ 99 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a esta, equivale a 4% do total de ingressos orçamentários no período. As principais receitas da UnB em 2016 foram: receita com aluguéis, com pós-graduação *lato sensu*, com projetos científicos, serviços veterinários, cursos de idiomas e taxas diversas.

Transferências Financeiras Recebidas:

As transferências financeiras recebidas correspondem ao saldo positivo de R\$ 1,9 bilhão, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original (valor recebido). No que se refere a estas, equivalem a 80% do total de ingressos no período. Correspondem, principalmente, aos repasses recebidos do Órgão Superior (MEC) e das avenças contratuais com outros Órgãos/Entes.

Recebimentos Extraorçamentários:

Os recebimentos extraorçamentários correspondem ao saldo positivo de R\$ 224 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a este, equivale a 10% do total de ingressos no período. Correspondem, principalmente, à inscrição de restos a pagar (97%), salientando-se que os restos a pagar têm a função de compensar o valor da despesa orçamentária imputada como realizada no período, porém não paga no exercício de emissão da nota de empenho (restos a pagar não processados) conforme dispõe o artigo 103 da Lei n. 4.320/1964.

Saldo do Exercício Anterior:

O saldo do exercício anterior corresponde à disponibilidade de caixa do exercício anterior, no valor de R\$ 136 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a este, equivale a 6% do total de ingressos no período.

Despesas Orçamentárias:

As despesas orçamentárias correspondem ao saldo negativo de R\$ 1,8 bilhão, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original e equivalem a 79% do total de dispêndios no período. Correspondem, principalmente, aos repasses recebidos do Órgão Superior (MEC) para viabilizar a execução da Lei Orçamentária Anual e na execução financeira das avenças contratuais com outros Órgãos/Entes.

Transferências Financeiras Concedidas:



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

As transferências financeiras concedidas correspondem ao saldo negativo de R\$ 127 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original (valor dispendido). No que se refere a estas, equivalem a 8% do total de dispêndios no período. Correspondem, principalmente, aos sub-repasses concedidos às UG's descentralizadas da FUB e aos repasses a outros Órgãos/Entes.

Despesas Extraorçamentárias:

As despesas extraorçamentárias correspondem ao saldo negativo de R\$ 127 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a esta, equivale a 5% do total de dispêndios no período. Correspondem, principalmente, ao pagamento de restos a pagar (96%).

Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo do exercício anterior corresponde à disponibilidade de caixa do exercício atual, no valor de R\$ 170 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a este, equivale a 7% do total de ingressos para o exercício seguinte. Salienta-se que 64% deste valor correspondem à entrada de recursos financeiros oriundos da arrecadação de receitas próprias da FUB, os 36% restantes referem-se aos repasses recebidos de outros Órgãos para custeio das avenças firmadas.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa, elaborada pelo método direto, tem como objetivo contribuir para transparência da gestão pública e evidencia as movimentações havidas no caixa e equivalentes nos seguintes fluxos, aplicados à FUB:

- a. Fluxo de Caixa das Operações; e
- b. Fluxo de Caixa dos Investimentos.

Fluxo de Caixa das Operações:

Ingressos:

Correspondem ao saldo positivo de R\$ 1,9 bilhão, em 31/12/2016, mensurado pelo valor original. Os ingressos são compostos pela arrecadação de recursos próprios (5%) e pelas transferências financeiras recebidas (95%).

Desembolsos:

Correspondem ao saldo negativo de R\$ 1,9 bilhão, em 31/12/2016, mensurado pelo valor original. Os desembolsos destinaram-se ao pagamento de despesas com Pessoal/Custeio (80%), às transferências concedidas (10%) e ao pagamento de outros desembolsos (10%).

Fluxo de Caixa dos Investimentos:

Ingressos:

Não houve ingressos no período.

Desembolsos:



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do 4º Trimestre findo em 31/12/2016 e 2015
(Em milhares de Reais)

Correspondem ao saldo negativo de R\$ 25 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. Os desembolsos destinaram-se ao pagamento de bens de capital (75%) e ao pagamento de outros desembolsos (25%).

Geração Líquida de Caixa e Equivalentes:

Ressalta-se que no período de 2016 a FUB teve uma geração líquida de caixa positiva, no valor de R\$ 34 milhões, decorrente dos cortes orçamentários impostos pelo Governo Federal e pela atuação da gestão da FUB no controle dos gastos decorrentes da retração econômica que o País atravessou no período.

Saldo do Exercício Anterior:

O saldo do exercício anterior corresponde à disponibilidade de caixa do exercício anterior, no valor de R\$ 136 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a este, equivale a 6% do total de ingressos no período.

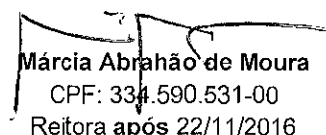
Saldo para o Exercício Seguinte:

O saldo do exercício anterior corresponde à disponibilidade de caixa do exercício atual, no valor de R\$ 170 milhões, em 31/12/2016, mensurados pelo valor original. No que se refere a este, equivale a 7% do total de ingressos para o exercício seguinte. Salienta-se que 64% deste valor correspondem à entrada de recursos financeiros oriundos da arrecadação de receitas próprias da FUB, e os 36% restantes referem-se aos repasses recebidos de outros Órgãos para custeio das avenças firmadas.

Brasília/DF, 31 de dezembro de 2016.

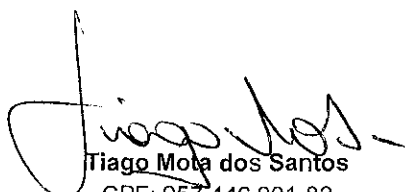


Ivan Marques de Toledo Camargo
CPF: 210.411.481-00
Reitor até 21/11/2016



Márcia Abrahão de Moura
CPF: 334.590.531-00
Reitora após 22/11/2016

Márcia Abrahão Moura



Tiago Mota dos Santos
CPF: 957.446.901-82
CRC/DF 16.101/o-3
Contador Titular



Leandro de Moura
CPF: 712.777.571-00
CRC/DF 22.771/o-6
Contador Substituto