



**Universidade Federal da Fronteira Sul**

**Pró-Reitoria de Planejamento**

## **Relatório de Custos 1º e 2º trimestres de 2017**

Equipe responsável:

Fabio Bulegon

Jovani Lanzarin

Charles Albino Schultz

Contato: [proplan@uffs.edu.br](mailto:proplan@uffs.edu.br)

Chapecó, 28 de agosto de 2017

### **1. Introdução**

Este relatório traz predominantemente informações sobre os **gastos liquidados** no primeiro e segundo trimestre do ano de 2017 da UFFS, discriminadas por Centros de Custo.

Por conta do ciclo da despesa pública, existem gastos referentes ao ano de 2016, principalmente do mês de dezembro, liquidados, no decorrer do ano de 2017, assim como a utilização de empenhos emitidos em exercícios anteriores e inscritos em restos a pagar. Nesta perspectiva, as informações deste relatório são limitadas no prisma do regime de competência, entretanto, tal característica não limita a utilidade das informações, apenas demanda de atenção no momento da análise.

Entende-se como regime de competência o regime contábil no qual as despesas são lançadas no período ao qual competem. A opção por dados predominantemente baseados na fase de liquidação se deu pela sua disponibilidade, visto que estes são os dados utilizados pela escrita contábil nos sistemas da União. No orçamento público, a liquidação é o segundo estágio da despesa e pode ser entendida como a concretização da despesa a partir da verificação do direito adquirido pelo credor.

### **2. Metodologia**

Para a elaboração do relatório foram extraídas do sistema Tesouro Gerencial as despesas liquidadas nos meses de janeiro a junho do exercício de 2017 a partir de consulta detalhada por empenho liquidado, natureza da despesa detalhada, mês de referência e observação da liquidação. Após a extração das informações, procedeu-se com a classificação das despesas por Centro de Custo a partir das informações contidas no campo

'Observação'. Nos casos em que o Centro de Custo não estava expresso na liquidação como, por exemplo, em empenhos únicos (empenhos destinados a atender a liquidação de diferentes Centros de Custo), a identificação se deu a partir das Solicitações de Pagamento disponíveis no SGPD (Sistema de Gestão de Processos e Documentos). Além disso, foram realizadas consultas junto a outros setores e sistemas, como o Almoxarifado Central, Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis, Divisão de Estágios, SCDP (Sistema de Concessão de Diária e Passagens) e SisPES (Sistema do Projeto Esplanada Sustentável). As naturezas da despesa detalhadas foram agrupadas em 11 grupos de despesa de acordo suas características e finalidades. O item 3 apresenta os grupos de despesa e os centros de custos.

Excepcionalmente, dados baseados no regime de competência foram utilizados para a apresentação dos valores dos materiais consumidos (material de consumo e material de laboratório), casos nos quais os dados se apresentaram mais adequados. Estes dados foram obtidos a partir de relatórios do sistema de controle do almoxarifado.

### **3. Grupos de despesa e Centros de custo**

Para a apresentação, as despesas foram divididas em 11 grupos, estabelecidas pela equipe da PROPLAN, com base nas características das naturezas de despesa utilizadas pela contabilidade, com o objetivo de apresentar a melhor compreensão e utilidade na tomada de decisões. A partir deste estudo foram definidos os seguintes grupos:

1. Mão de obra terceirizada;
2. Outros serviços de terceiros;
3. Taxas, multas e indenizações;
4. Estagiários e serviços de seleção e treinamento;
5. Material de consumo;
6. Despesas com transporte;
7. Diárias e passagens;
8. Material de consumo para laboratórios;
9. Auxílio financeiro a estudantes;
10. Educação Básica – 20RJ;
11. Recursos externos.

Cada um destes grupos é composto pelos seguintes elementos de despesa:

#### **1. Mão de obra terceirizada**

- a. 33903701 – Apoio administrativo técnico e operacional;
- b. 33903702 - Limpeza e conservação;
- c. 33903703 – Vigilância ostensiva;
- d. 33903704 – Manutenção e conservação de bens imóveis;
- e. 33903705 – Serviços de copa e cozinha.

#### **2. Outros serviços de terceiros**

- a. 33903997 – Comunicação de dados;
- b. 33903958 – Serviços de telecomunicações;
- c. 33903983 – Serviços de cópias e reprodução de documentos;
- d. 33903910 – Locação de imóveis;
- e. 33903943 – Serviços de energia elétrica;
- f. 33903944 – Serviços de água e esgoto;
- g. Serviços de comunicação em geral;
- i. 33903947 – Serviços de comunicação em geral (correios e outros)

- ii. 33913947 – Serviços de comunicação em geral (imprensa nacional)
  - h. 33913990 – Serviços de publicidade legal
  - i. 3390039
    - i. 01 – Assinaturas de Periódicos e Anuidades;
    - ii. 05 – Serviços técnicos profissionais;
    - iii. 08 – Manutenção de software;
    - iv. 14 – Locação de bens móveis, outras naturezas e intangíveis;
    - v. 16 – Manutenção e conservação de bens imóveis;
    - vi. 17 – Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos;
    - vii. 20 – Manutenção e conservação de bens móveis de outras naturezas;
    - viii. 23 – Festividades e homenagens;
    - ix. 27 – Suporte de Infraestrutura de TI;
    - x. 48 – Serviços de Seleção e Treinamento;
    - xi. 50 – Serviços Médico-Hospitalares, Odontológicos e Laboratoriais;
    - xii. 51 – Serviços de análises e pesquisas científicas;
    - xiii. 57 – Serviços técnicos profissionais de TI;
    - xiv. 59 – Serviços de áudio, vídeo e foto;
    - xv. 63 – Serviços gráficos e editoriais;
    - xvi. 69 – Seguros em geral;
    - xvii. 74 – Fretes e transportes de encomendas;
    - xviii. 75 – Serviços de incineração, destruição e demolição;
    - xix. 78 – Limpeza e conservação;
    - xx. 79 – Serviços de apoio administrativo técnico e operacional;
    - xxi. 96 – Outros serviços de terceiros PJ – pagamento antecipado.
- 3. Taxas, multas e indenizações:**
- a. 33904710 – Taxas;
  - b. 33914712 – Contribuição para o Pis/Pasep;
  - c. 33903208 – Outros benefícios assistenciais do servidor e do militar;
  - d. 33909293 – Indenizações e restituições.
  - e. 33504108 – Entidades representativas de classe.
- 4. Estagiários e serviços de seleção e treinamento:**
- a. 33903607 – Estagiários;
  - b. 33903628 – Serviço de seleção e treinamento.
- 5. Material de consumo:**
- a. Saída Almojarifado (central e campi);
  - b. Consumo imediato (central e campi);
- 6. Despesas com transporte:**
- a. 33903309 – Transporte de servidores e/ou alunos.
  - b. 339033001 – Combustíveis e lubrificantes automotivos;
  - c. 33903919 – Manutenção e conservação de veículos;
- 7. Diárias e passagens:**
- a. 33901414 – Diárias pessoal civil;
  - b. 33903602 – Diárias colaborador eventual;
  - c. 33903301 – Passagens para o país;
  - d. 33903302 – Passagens para o exterior;
  - e. 33909314 – Ressarcimento de passagens.
- 8. Material de consumo para laboratórios**
- a. Saída almojarifado laboratórios;
  - b. Consumo imediato laboratórios;
  - c. Saída almojarifado hospital veterinário (Realeza).
- 9. Auxílio financeiro a estudantes:**
- a. 33901801 – Auxílios;
  - b. 33901801 – Bolsas;
  - c. 33903941 – Fornecimento de alimentação (Restaurante Universitário).

**10. Educação básica – 20RJ.**

**11. Recursos Externos:**

- a. Fundação Araucária;
- b. Proext;
- c. Emendas Parlamentares.

Concomitantemente, as despesas também foram alocadas a 7 centros de custos:

1. Reitoria;
2. CCH - *Campus* Chapecó;
3. CER - *Campus* Erechim;
4. CPF - *Campus* Passo Fundo;
5. CCL - *Campus* Cerro Largo;
6. CRE - *Campus* Realeza;
7. CLS - *Campus* Laranjeiras do Sul.

Cabe destacar que o centro de custos Reitoria engloba: Gabinete do Reitor, Secretaria de Órgãos Colegiados (CONSUNI,

CONCUR, CPPD e CPPAD), Auditoria Interna, Assessoria para Assuntos Internacionais, Comissão Permanente de Concursos, Centro de Referência em Direitos Humanos, Diretoria de Comunicação, Publicações Oficiais, Ouvidoria, Procuradoria Federal, Pró-Reitoria de Administração, Pró-Reitoria de Gestão de Pessoas, Pró-Reitoria de Planejamento, Pró-Reitoria de Graduação, Pró-Reitoria de Extensão e Cultura, Pró-Reitoria de Pesquisa e Pós Graduação, Pró-Reitoria de Assuntos Estudantis, Secretaria Especial de Obras, Secretaria Especial de Tecnologia da Informação e Secretaria Especial de Laboratórios.

**4. Apresentação das despesas**

No Quadro 1 apresentam-se as despesas totais de 9 grupos de despesa para o 1º e 2º trimestres do ano de 2017, alocados aos 7 centros de custos. Os grupos 10 e 11 são apresentados no quadro 9.

## QUADRO 1 – Despesas do 2º trimestre de 2017

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
MÃO DE OBRA TERCEIRIZADA	485.249,90	405.745,63	-16,4%	890.995,53	612.066,28	578.357,31	-5,5%	1.190.423,59	509.828,17	498.735,43	-2,2%	1.008.563,60	176.491,73	170.127,75	-3,6%	346.619,48
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	761.866,84	514.527,24	-32,5%	1.276.394,09	286.902,84	268.112,65	-6,5%	555.015,49	252.205,00	351.483,10	39,4%	603.688,11	122.164,44	161.086,74	31,9%	283.251,18
TAXAS, MULTAS E INDENIZAÇÕES	11.672,67	7.445,60	-36,2%	19.118,27	22.443,66	6.115,08	-72,8%	28.558,74	457,29	261,24	-42,9%	718,53	4.448,00	-	-100,0%	4.448,00
ESTAGIÁRIOS E SERV. DE SELEÇÃO E TREIN	203.825,38	42.569,13	-79,1%	246.394,51	18.283,08	18.420,40	0,8%	36.703,48	-	-	-	-	-	-	-	-
MATERIAL DE CONSUMO	62.469,14	39.488,03	-36,8%	101.957,17	20.221,13	40.447,18	100,0%	60.668,31	75.258,47	10.793,20	-85,7%	86.051,67	20.251,02	2.423,88	-88,0%	22.674,90
DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	9.234,42	39.064,78	323,0%	48.299,20	11.619,25	16.105,37	38,6%	27.724,62	48.618,41	38.113,14	-21,6%	86.731,55	4.179,65	11.552,18	176,4%	15.731,83
DIÁRIAS E PASSAGENS	65.299,85	37.169,64	-43,1%	102.469,49	1.861,42	6.358,04	241,6%	8.219,46	666,16	2.003,70	200,8%	2.669,86	2.583,50	1.337,94	-48,2%	3.921,44
MATERIAL DE CONSUMO LABORATÓRIOS	-	-	-	-	63.177,43	23.612,34	-62,6%	86.789,77	-	-	-	-	-	-	-	-
AUXÍLIOS FINANCEIROS A ESTUDANTES	-	4.800,00	-	4.800,00	649.518,40	1.251.854,14	92,7%	1.901.372,54	334.860,90	785.300,26	134,5%	1.120.161,16	29.919,00	57.310,00	91,6%	87.229,00
<b>Total</b>	<b>1.599.618,20</b>	<b>1.090.810,06</b>	<b>-31,8%</b>	<b>2.690.428,26</b>	<b>1.686.093,49</b>	<b>2.209.382,51</b>	<b>31,0%</b>	<b>3.895.476,00</b>	<b>1.221.894,40</b>	<b>1.686.690,07</b>	<b>38,0%</b>	<b>2.908.584,48</b>	<b>360.037,34</b>	<b>403.838,49</b>	<b>12,2%</b>	<b>763.875,83</b>
% em relação ao total acumulado				15,03%				21,76%				16,25%				4,27%
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
Período	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
MÃO DE OBRA TERCEIRIZADA	512.498,10	446.530,61	-12,9%	959.028,71	614.929,16	632.808,94	2,9%	1.247.738,10	482.086,93	490.955,67	1,8%	973.042,60	3.393.150,27	3.223.261,34	-5,0%	6.616.411,61
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	127.583,97	187.366,52	46,9%	314.950,50	219.793,14	164.001,21	-25,4%	383.794,36	143.753,24	169.680,84	18,0%	313.434,08	1.914.269,49	1.816.258,31	-5,1%	3.730.527,80
TAXAS, MULTAS E INDENIZAÇÕES	81,53	-	-100,0%	81,53	-	-	-	-	1.341,53	115,00	-91,4%	1.456,53	40.444,68	13.936,92	-65,5%	54.381,60
ESTAGIÁRIOS E SERV. DE SELEÇÃO E TREIN	13.059,34	13.157,43	0,8%	26.216,77	-	-	-	-	5.223,74	5.262,97	0,8%	10.486,71	240.391,54	79.409,93	-67,0%	319.801,47
MATERIAL DE CONSUMO	39.606,87	7.317,26	-81,5%	46.924,13	4.223,95	5.362,08	26,9%	9.586,03	19.059,87	9.616,70	-49,5%	28.676,57	241.090,45	115.448,33	-52,1%	356.538,78
DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	15.038,45	38.955,64	159,0%	53.994,09	11.891,90	11.886,85	0,0%	23.778,75	8.496,67	25.422,08	199,2%	33.918,75	109.078,75	181.100,04	66,0%	290.178,79
DIÁRIAS E PASSAGENS	2.756,06	3.168,76	15,0%	5.924,82	4.734,52	1.671,93	-64,7%	6.406,45	1.154,70	4.576,45	296,3%	5.731,15	79.056,21	56.286,46	-28,8%	135.342,67
MATERIAL DE CONSUMO LABORATÓRIOS	14.359,41	22.551,94	57,1%	36.911,35	30.050,78	23.646,33	-21,3%	53.697,11	30.330,25	16.801,29	-44,6%	47.131,54	137.917,87	86.611,90	-37,2%	224.529,77
AUXÍLIOS FINANCEIROS A ESTUDANTES	456.553,77	792.564,43	73,8%	1.249.118,20	218.849,96	406.503,52	85,7%	625.353,48	387.467,50	796.327,49	105,5%	1.183.794,99	2.077.169,53	4.094.659,84	97,1%	6.171.829,37
<b>Total</b>	<b>1.181.537,51</b>	<b>1.511.612,59</b>	<b>27,9%</b>	<b>2.693.150,10</b>	<b>1.104.473,41</b>	<b>1.245.880,86</b>	<b>12,8%</b>	<b>2.350.354,28</b>	<b>1.078.914,43</b>	<b>1.518.758,49</b>	<b>40,8%</b>	<b>2.597.672,92</b>	<b>8.232.568,79</b>	<b>9.666.973,07</b>	<b>17,4%</b>	<b>17.899.541,86</b>
% em relação ao total acumulado				15,05%				13,13%				14,51%				100,00%

Observa-se (Quadro 1) as principais despesas no semestre pertencem ao grupo de ‘mão de obra terceirizada’ (R\$ 6.616.411,61), ‘outros serviços de terceiros’ (R\$3.730.527,80) e ‘auxílio financeiro a estudantes’ (R\$ 6.171.829,37), que são responsáveis por 92,28% do total dos gastos da UFFS. Exceto os grupos ‘auxílio financeiro a estudantes’ (+97,1%) e ‘despesas com locomoção’ (+66%) que apresentaram crescimento no segundo

trimestre em relação ao primeiro trimestre, os demais grupos tiveram queda significativa. Os aumentos se devem principalmente à sazonalidade referente ao recesso acadêmico enquanto que as reduções são efeitos do contingenciamento de gastos e ações de redução de custos. Essas variações são apresentadas com maior detalhamento nos quadros seguintes, iniciando pelo grupo ‘mão de obra terceirizada’, no Quadro 2.

## QUADRO 2 – Detalhamento do grupo mão de obra terceirizada

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL	193.704,57	187.109,29	-3,4%	380.813,86	374.375,50	281.047,26	-24,9%	655.422,76	247.667,34	236.749,13	-4,41%	484.416,47	97.503,47	105.263,49	7,96%	202.766,96
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	291.545,33	218.636,34	-25,0%	510.181,67	237.690,78	297.310,05	25,1%	535.000,83	262.160,83	261.986,30	-0,07%	524.147,13	78.988,26	64.864,26	-17,88%	143.852,52
<b>Total</b>	<b>485.249,90</b>	<b>405.745,63</b>	<b>-16,4%</b>	<b>890.995,53</b>	<b>612.066,28</b>	<b>578.357,31</b>	<b>-5,5%</b>	<b>1.190.423,59</b>	<b>509.828,17</b>	<b>498.735,43</b>	<b>-2,18%</b>	<b>1.008.563,60</b>	<b>176.491,73</b>	<b>170.127,75</b>	<b>-3,61%</b>	<b>346.619,48</b>
% em relação ao total acumulado	13,47%				17,99%				15,24%				5,24%			
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL	260.729,58	195.030,85	-25,20%	455.760,43	318.601,37	336.481,15	5,61%	655.082,52	259.077,88	267.946,62	3,42%	527.024,50	1.751.659,71	1.609.627,79	-8,11%	3.361.287,50
VIGILÂNCIA OSTENSIVA	251.768,52	251.499,76	-0,11%	503.268,28	296.327,79	296.327,79	0,00%	592.655,58	223.009,05	223.009,05	0,00%	446.018,10	1.641.490,56	1.613.633,55	-1,70%	3.255.124,11
<b>Total</b>	<b>512.498,10</b>	<b>446.530,61</b>	<b>-12,87%</b>	<b>959.028,71</b>	<b>614.929,16</b>	<b>632.808,94</b>	<b>2,91%</b>	<b>1.247.738,10</b>	<b>482.086,93</b>	<b>490.955,67</b>	<b>1,84%</b>	<b>973.042,60</b>	<b>3.393.150,27</b>	<b>3.223.261,34</b>	<b>-5,01%</b>	<b>6.616.411,61</b>
% em relação ao total acumulado	14,49%				18,86%				14,71%				100,00%			

No grupo ‘mão de obra terceirizada’ (quadro 2), observa-se queda nas despesas de ‘apoio administrativo, técnico operacional’ (-8,11%) e “vigilância ostensiva” (-1,70%). Essa queda se deve principalmente pela redução de número de terceirizados a partir dos

meses de maio e junho. Considerando o acumulado no ano esse grupo representa 36,96% do total dos gastos (R\$ 6.616.411,61/ R\$ 17.899.541,86)

### QUADRO 3 – Detalhamento do grupo de despesa ‘Outros serviços de terceiros’

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
COMUNICAÇÃO DE DADOS	92.516,64	2.611,92	-97,2%	95.128,56	-	-	-	-	7.835,76	7.835,76	0,0%	15.671,52	-	-	-	-
SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	28.606,82	21.582,63	-24,6%	50.189,45	17.699,75	20.656,26	16,7%	38.356,01	11.903,05	6.435,32	-45,9%	18.338,37	7.884,37	6.401,99	-18,8%	14.286,36
SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	11.716,49	11.716,49	0,0%	23.432,99	6.923,38	6.923,38	0,0%	13.846,77	5.591,96	5.591,96	0,0%	11.183,93	1.331,42	1.331,42	0,0%	2.662,84
LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	266.350,01	271.784,39	2,0%	538.134,40	-	-	-	-	67.922,49	89.017,10	31,1%	156.939,59	96.505,60	124.011,20	28,5%	220.516,80
SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	64.518,30	34.380,08	-46,7%	98.898,38	221.295,19	207.640,13	-6,2%	428.935,32	115.404,40	109.232,16	-5,3%	224.636,56	12.143,18	13.675,82	12,6%	25.819,00
SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	2.146,04	1.464,18	-31,8%	3.610,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	65.665,09	101.879,10	55,1%	167.544,19	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000,00	-	-100,0%	1.000,00
SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	39.227,23	26.714,36	-31,9%	65.941,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTROS	191.120,22	42.394,09	-77,8%	233.514,31	40.984,52	32.892,88	-19,7%	73.877,40	43.547,34	133.370,80	206,3%	176.918,14	3.299,87	15.666,31	374,8%	18.966,18
<b>Total</b>	<b>761.866,84</b>	<b>514.527,24</b>	<b>-32,5%</b>	<b>1.276.394,09</b>	<b>286.902,84</b>	<b>268.112,65</b>	<b>-6,5%</b>	<b>555.015,49</b>	<b>252.205,00</b>	<b>351.483,10</b>	<b>39,4%</b>	<b>603.688,11</b>	<b>122.164,44</b>	<b>161.086,74</b>	<b>31,9%</b>	<b>283.251,18</b>
% em relação ao total acumulado	34,21%				14,88%				16,18%				7,59%			
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
Período	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
COMUNICAÇÃO DE DADOS	-	2.059,19	-	2.059,19	-	-	-	-	-	-	-	-	100.352,40	12.506,87	-87,5%	112.859,27
SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	2.392,23	9.051,96	278,4%	11.444,19	15.169,60	8.228,71	-45,8%	23.398,31	6.658,52	4.263,64	-36,0%	10.922,16	90.314,34	76.620,51	-15,2%	166.934,85
SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DOCUMENTOS	6.390,81	6.390,81	0,0%	12.781,63	4.793,11	4.793,11	0,0%	9.586,22	6.390,81	6.390,81	0,0%	12.781,63	43.138,00	43.138,00	0,0%	86.276,00
LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	-	-	-	-	10.146,64	7.650,94	-24,6%	17.797,58	-	-	-	-	440.924,74	492.463,63	11,7%	933.388,37
SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	61.344,83	112.148,55	82,8%	173.493,38	137.797,61	86.313,70	-37,4%	224.111,31	101.305,38	117.115,81	15,6%	218.421,19	713.808,89	680.506,25	-4,7%	1.394.315,14
SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	18.486,68	20.719,52	12,1%	39.206,20	23.479,77	20.909,99	-10,9%	44.389,76	-	-	-	-	44.112,49	43.093,69	-2,3%	87.206,18
SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66.665,09	101.879,10	52,8%	168.544,19
SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39.227,23	26.714,36	-31,9%	65.941,59
OUTROS	38.969,42	36.996,49	-5,1%	75.965,91	28.406,41	36.104,76	27,1%	64.511,18	29.398,53	41.910,58	42,6%	71.309,10	375.726,31	339.335,90	-9,7%	715.062,21
<b>Total</b>	<b>127.583,97</b>	<b>187.366,52</b>	<b>46,9%</b>	<b>314.950,50</b>	<b>219.793,14</b>	<b>164.001,21</b>	<b>-25,4%</b>	<b>383.794,36</b>	<b>143.753,24</b>	<b>169.680,84</b>	<b>18,0%</b>	<b>313.434,08</b>	<b>1.914.269,49</b>	<b>1.816.258,31</b>	<b>-5,1%</b>	<b>3.730.527,80</b>
% em relação ao total acumulado	8,44%				10,29%				8,40%				100,00%			

O grupo de despesas ‘outros serviços de terceiros (Quadro 3) engloba despesas como ‘serviços de energia elétrica’ (R\$ 1.394.315,14) e gastos com ‘locação de imóveis’ (R\$ 933.388,37). Os alugueis são referentes aos imóveis Bom Pastor e General Osório, até o mês de maio, (Reitoria), Hospital São Vicente de Paulo e Seminário (Passo Fundo), Mitra Diocesana (Erechim) e Clínica Escola (Realeza). Nesse grupo, observa-se que houve queda do segundo para o primeiro trimestre em alguns serviços como ‘comunicação de dados’ (-87,5%), ‘serviços de telecomunicações’ (-15,2%) e ‘serviços de energia elétrica’ (-4,7%). Isso se deve principalmente pela devolução da Unidade General Osório e o desligamento dos aparelhos de ar condicionado. Porém, houve um

aumento significativo em ‘serviços de comunicação em geral’ (+52,8%) e ‘locação de imóveis’, (+11,7%), sendo que esse é devido aos reajustes nos valores dos contratos.

Em relação a ‘outros’ gastos (R\$ 715.062,21) tratam-se de despesas de pequeno valor ou de caráter esporádico. Para maior detalhamento apresentam-se no Anexo I as despesas que possuem valor superior a R\$ 20.000,00.

Até o momento esse grupo de despesa representa 20,84% dos gastos totais do ano 2017.

Quanto aos grupos ‘taxas, multas e indenizações’ (R\$ 54.381,60) e ‘estagiários e serviços de seleção e treinamento’ (R\$

319.801,47) (QUADRO 1) tem seu detalhamento apresentado no Anexo II.

Os gastos com ‘material de consumo’ (R\$ 356.538,78) (QUADRO1) foram extraídos do sistema de almoxarifados de modo que esta informação se encontra em regime de competência,

caracterizando o que foi efetivamente consumido nos meses de janeiro a junho de 2017.-

Já as despesas referentes a transporte, terceirizado e o realizado com a frota própria, são apresentadas no Quadro 4.

#### QUADRO 4 – Detalhamento do grupo ‘despesas com transporte e locomoção’

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
TRANSPORTE DE SERVIDORES	1.738,06	17.173,03	888,1%	18.911,09	8.944,58	9.704,86	8,5%	18.649,44	42.164,40	29.672,66	-29,6%	71.837,06	2.041,46	3.804,09	86,3%	5.845,55
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	3.948,63	11.664,91	195,4%	15.613,54	2.105,34	4.306,83	104,6%	6.412,17	5.011,04	4.941,04	-1,4%	9.952,08	1.888,99	2.628,89	39,2%	4.517,88
MANUTENÇÃO E CONSERV. DE VEÍCULOS	3.547,73	10.226,84	188,3%	13.774,57	569,33	2.093,68	267,7%	2.663,01	1.442,97	3.499,44	142,5%	4.942,41	249,20	5.119,20	1954,3%	5.368,40
<b>Total</b>	<b>9.234,42</b>	<b>39.064,78</b>	<b>323,0%</b>	<b>48.299,20</b>	<b>11.619,25</b>	<b>16.105,37</b>	<b>38,6%</b>	<b>27.724,62</b>	<b>48.618,41</b>	<b>38.113,14</b>	<b>-21,6%</b>	<b>86.731,55</b>	<b>4.179,65</b>	<b>11.552,18</b>	<b>176,4%</b>	<b>15.731,83</b>
% em relação ao total acumulado	16,64%				9,55%				29,89%				5,42%			
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
TRANSPORTE DE SERVIDORES	5.487,07	31.340,96	471,2%	36.828,03	-	-	-	-	2.121,49	18.531,97	773,5%	20.653,46	62.497,06	110.227,57	76,4%	172.724,63
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	5.067,80	3.816,33	-24,7%	8.884,13	7.433,02	9.043,84	21,7%	16.476,86	4.035,89	3.940,42	-2,4%	7.976,31	29.490,71	40.342,26	36,8%	69.832,97
MANUTENÇÃO E CONSERV. DE VEÍCULOS	4.483,58	3.798,35	-15,3%	8.281,93	4.458,88	2.843,01	-36,2%	7.301,89	2.339,29	2.949,69	26,1%	5.288,98	17.090,98	30.530,21	78,6%	47.621,19
<b>Total</b>	<b>15.038,45</b>	<b>38.955,64</b>	<b>159,0%</b>	<b>53.994,09</b>	<b>11.891,90</b>	<b>11.886,85</b>	<b>0,0%</b>	<b>23.778,75</b>	<b>8.496,67</b>	<b>25.422,08</b>	<b>199,2%</b>	<b>33.918,75</b>	<b>109.078,75</b>	<b>181.100,04</b>	<b>66,0%</b>	<b>290.178,79</b>
% em relação ao total acumulado	18,61%				8,19%				11,69%				100,00%			

O grupo ‘despesas com transporte e locomoção’ representam 1,62% (R\$ 290.178,79) do total dos gastos de 2017. Houve um aumento nessa despesa de (+66%) do segundo trimestre em relação ao primeiro, principalmente por conta do período de férias no primeiro trimestre. Os dados foram obtidos a partir do SIAFI (Sistema de Informações Financeiras) e não respeitam o período de competência. Apesar de estas despesas normalmente serem liquidadas no mês subsequente ao do uso, em alguns casos foram registrados atrasos na liquidação de notas fiscais. Destaca-se ainda o

‘Campus Erechim’ (29,89%) dessa despesa. Isso se deve principalmente porque no primeiro trimestre houve liquidação de notas fiscais do ano de 2016, encaminhadas em atraso.

As despesas com ‘diárias e passagens’ tem uma forte relação com as despesas de transporte, porém, com o contingenciamento de despesas, houve uma queda (-28,8%) nessa despesa. No Quadro 5 são apresentadas informações detalhadas dos gastos de diárias e passagens.

### QUADRO 5 – Detalhamento de ‘diárias e passagens’

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	27.479,40	27.037,25	-1,6%	54.516,65	1.861,42	1.477,62	-20,6%	3.339,04	666,16	1.967,54	195,4%	2.633,70	978,65	1.337,94	36,7%	2.316,59
DIÁRIAS - COLABORADOR EVENTUAL	1.163,50	796,50	-31,5%	1.960,00	-	1.524,00	-	1.524,00	-	-	-	-	-	-	-	-
PASSAGENS PARA O PAIS	36.656,95	9.155,24	-75,0%	45.812,19	-	3.158,70	-	3.158,70	-	-	-	-	1.604,85	-	-100,0%	1.604,85
PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	-	180,65	-	180,65	-	197,72	-	197,72	-	36,16	-	36,16	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>65.299,85</b>	<b>37.169,64</b>	<b>-43,1%</b>	<b>102.469,49</b>	<b>1.861,42</b>	<b>6.358,04</b>	<b>241,6%</b>	<b>8.219,46</b>	<b>666,16</b>	<b>2.003,70</b>	<b>200,8%</b>	<b>2.669,86</b>	<b>2.583,50</b>	<b>1.337,94</b>	<b>-48,2%</b>	<b>3.921,44</b>
% em relação ao total acumulado	75,71%				6,07%				1,97%				2,90%			
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	1.323,36	2.106,76	59,2%	3.430,12	3.468,38	1.406,43	-59,4%	4.874,81	1.154,70	2.747,76	138,0%	3.902,46	36.932,07	38.081,30	3,1%	75.013,37
DIÁRIAS - COLABORADOR EVENTUAL	796,50	1.062,00	33,3%	1.858,50	88,50	265,50	200,0%	354,00	-	-	-	-	2.048,50	3.648,00	78,1%	5.696,50
PASSAGENS PARA O PAIS	-	-	-	-	1.177,64	-	-100,0%	1.177,64	-	1.612,63	-	1.612,63	39.439,44	13.926,57	-64,7%	53.366,01
PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	636,20	-	-100,0%	636,20	-	-	-	-	-	216,06	-	216,06	636,20	630,59	-0,9%	1.266,79
<b>Total</b>	<b>2.756,06</b>	<b>3.168,76</b>	<b>15,0%</b>	<b>5.924,82</b>	<b>4.734,52</b>	<b>1.671,93</b>	<b>-64,7%</b>	<b>6.406,45</b>	<b>1.154,70</b>	<b>4.576,45</b>	<b>296,3%</b>	<b>5.731,15</b>	<b>79.056,21</b>	<b>56.286,46</b>	<b>-28,8%</b>	<b>135.342,67</b>
% em relação ao total acumulado	4,38%				4,73%				4,23%				100,00%			

As despesas com ‘diárias e passagens’ consumiram (R\$ 135.342,67) dos custos, principalmente em ‘diárias – pessoal civil’ (R\$ 75.013,37) e ‘passagens para o país’ (R\$ 53.366,01). Como o

centro de custos Reitoria concentra diversos setores que consomem diárias e passagens, a despesa é apresentada detalhadamente para os setores que compõem o centro de custos (Quadro 6).

**QUADRO 6 – Diárias e passagens por setor demandante no centro de custos Reitoria – 1º e 2º Trimestres**

1º Trimestre											
	TOTAL	GR	CCOC	AUDIN	AAI	CPPAD	CDRH	DICOM	DPO	OUV	PROC.FED
33901414 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	27.479,40	1.693,21	-	-	1.640,60	162,68	-	67,68	-	-	772,79
33903602 - DIÁRIAS - COLABORADOR EVENTUAL	1.163,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33903301 - PASSAGENS PARA O PAIS	36.656,95	18.535,02	-	-	761,29	-	-	-	-	-	1.963,70
33903302 - PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33909314 - RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>65.299,85</b>	<b>20.228,23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.401,89</b>	<b>162,68</b>	<b>-</b>	<b>67,68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.736,49</b>
	PROAD	PROGESP	PROPLAN	PROGRAD	PROEC	PROPEPG	PROAE	SEO	SETI	SELAB	COM. CONCURSO
33901414 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	967,70	751,64	-	2.083,19	2.079,18	5.535,53	949,37	67,68	291,54	194,03	10.222,58
33903602 - DIÁRIAS - COLABORADOR EVENTUAL	-	-	-	-	537,50	626,00	-	-	-	-	-
33903301 - PASSAGENS PARA O PAIS	-	295,69	-	1.446,16	-	8.373,17	735,90	-	-	-	4.546,02
33903302 - PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33909314 - RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>967,70</b>	<b>1.047,33</b>	<b>-</b>	<b>3.529,35</b>	<b>2.616,68</b>	<b>14.534,70</b>	<b>1.685,27</b>	<b>67,68</b>	<b>291,54</b>	<b>194,03</b>	<b>14.768,60</b>
2º Trimestre											
	TOTAL	GR	CCOC	AUDIN	AAI	CPPAD	CDRH	DICOM	DPO	OUV	PROC.FED
33901414 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	27.037,25	7.264,48	-	-	900,02	270,72	-	-	-	-	-
33903602 - DIÁRIAS - COLABORADOR EVENTUAL	796,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33903301 - PASSAGENS PARA O PAIS	9.155,24	5.239,12	-	581,54	-	-	-	-	-	-	-
33903302 - PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33909314 - RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	180,65	180,65	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>37.169,64</b>	<b>12.684,25</b>	<b>-</b>	<b>581,54</b>	<b>900,02</b>	<b>270,72</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	PROAD	PROGESP	PROPLAN	PROGRAD	PROEC	PROPEPG	PROAE	SEO	SETI	SELAB	COM. CONCURSO
33901414 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	-	67,68	553,92	983,94	223,86	1.179,49	1.190,50	-	1.686,92	-	12.715,72
33903602 - DIÁRIAS - COLABORADOR EVENTUAL	-	-	-	-	531,00	265,50	-	-	-	-	-
33903301 - PASSAGENS PARA O PAIS	-	-	-	-	-	1.394,67	845,71	-	1.094,20	-	-
33903302 - PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33909314 - RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>67,68</b>	<b>553,92</b>	<b>983,94</b>	<b>754,86</b>	<b>2.839,66</b>	<b>2.036,21</b>	<b>-</b>	<b>2.781,12</b>	<b>-</b>	<b>12.715,72</b>

O grupo de despesa ‘material de consumo para laboratórios’ (R\$ 224.529,77) é um item exclusivo dos *campi*, motivo pelo qual não há valores atribuídos ao centro de custos Reitoria (QUADRO 7). Além disso, no caso dos *campi* Erechim e Passo Fundo, por não

haver almoxarifado de laboratórios, esses materiais foram baixados junto ao almoxarifado geral do campus.

### QUADRO 7 – Detalhamento do consumo de material de laboratório

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
SAÍDA POR REQUISIÇÃO LABORATÓRIOS	-	-			16.130,51	17.030,79	5,58%	33.161,30	-	-			-	-		
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO LABORATÓRIOS	-	-			47.046,92	6.581,55	-86,01%	53.628,47	-	-			-	-		
SAÍDA POR REQUISIÇÃO HVET	-	-			-	-		-	-	-			-	-		
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO HVET	-	-			-	-		-	-	-			-	-		
<b>Total</b>	-	-			<b>63.177,43</b>	<b>23.612,34</b>	<b>-62,63%</b>	<b>86.789,77</b>	-	-			-	-		
% em relação ao total acumulado	0,00%				38,65%				0,00%				0,00%			
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
SAÍDA POR REQUISIÇÃO LABORATÓRIOS	7.301,10	14.371,41	96,84%	21.672,51	10.610,20	10.263,00	-3,27%	20.873,20	25.536,40	16.801,29	-34,21%	42.337,69	59.578,21	58.466,49	-1,87%	118.044,70
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO LABORATÓRIOS	7.058,31	8.180,53	15,90%	15.238,84	11.425,42	1.477,03	-87,07%	12.902,45	4.793,85	-	-100,00%	4.793,85	70.324,50	16.239,11	-76,91%	86.563,61
SAÍDA POR REQUISIÇÃO HVET	-	-		-	8.015,16	11.735,30	46,41%	19.750,46	-	-		-	8.015,16	11.735,30	46,41%	19.750,46
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO HVET	-	-		-	-	171,00		171,00	-	-		-	-	171,00		171,00
<b>Total</b>	<b>14.359,41</b>	<b>22.551,94</b>	<b>57,05%</b>	<b>36.911,35</b>	<b>30.050,78</b>	<b>23.646,33</b>	<b>-21,31%</b>	<b>53.697,11</b>	<b>30.330,25</b>	<b>16.801,29</b>	<b>-44,61%</b>	<b>47.131,54</b>	<b>137.917,87</b>	<b>86.611,90</b>	<b>-37,20%</b>	<b>224.529,77</b>
% em relação ao total acumulado	16,44%				23,92%				20,99%				100,00%			

As despesas deste grupo também são obtidas a partir do sistema de almoxarifado e por este motivo estão de acordo com a competência, representando o consumo de materiais de laboratórios registradas no sistema de almoxarifado nos meses de janeiro a junho de 2017.

Por fim, o grupo de despesa ‘auxílio financeiro a estudantes’ (R\$ 6.171.829,37) engloba tanto os auxílios socioeconômicos da assistência estudantil quanto bolsas e gastos com subsídio das refeições nos restaurantes universitários (RUs) (Quadro 8).

### Quadro 8 – Detalhamento do grupo de despesas ‘auxílio financeiro a estudantes’

GRUPO DE DESPESA	Reitoria				CCH				CER				CPF			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
AUXÍLIOS	-	-			476.360,00	795.620,00	67,0%	1.271.980,00	303.945,00	522.865,00	72,0%	826.810,00	21.519,00	49.310,00	129,1%	70.829,00
BOLSAS	-	4.800,00			66.600,00	78.000,00	17,1%	144.600,00	18.000,00	26.040,00	44,7%	44.040,00	8.400,00	8.000,00	-4,8%	16.400,00
FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO (RU)	-	-			106.558,40	378.234,14	255,0%	484.792,54	12.915,90	236.395,26	1730,3%	249.311,16	-	-		-
<b>Total</b>	-	<b>4.800,00</b>		<b>4.800,00</b>	<b>649.518,40</b>	<b>1.251.854,14</b>	<b>92,7%</b>	<b>1.901.372,54</b>	<b>334.860,90</b>	<b>785.300,26</b>	<b>134,5%</b>	<b>1.120.161,16</b>	<b>29.919,00</b>	<b>57.310,00</b>	<b>91,6%</b>	<b>87.229,00</b>
% em relação ao total acumulado	0,08%				30,81%				18,15%				1,41%			
GRUPO DE DESPESA	CCL				CRE				CLS				ACUMULADO 1T + 2T			
	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano	1º Trimestre	2º Trimestre	Var. %	Acumulado no ano
AUXÍLIOS	296.960,00	484.185,00	63,0%	781.145,00	180.119,00	293.836,00	63,1%	473.955,00	361.320,00	598.769,00	65,7%	960.089,00	1.640.223,00	2.744.585,00	67,3%	4.384.808,00
BOLSAS	30.400,00	35.500,00	16,8%	65.900,00	14.400,00	23.691,00	64,5%	38.091,00	23.300,00	25.900,00		49.200,00	161.100,00	201.931,00	25,3%	363.031,00
FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO (RU)	129.193,77	272.879,43	111,2%	402.073,20	24.330,96	88.976,52	265,7%	113.307,48	2.847,50	171.658,49		174.505,99	275.846,53	1.148.143,84	316,2%	1.423.990,37
<b>Total</b>	<b>456.553,77</b>	<b>792.564,43</b>	<b>73,6%</b>	<b>1.249.118,20</b>	<b>218.849,96</b>	<b>406.503,52</b>	<b>85,7%</b>	<b>625.353,48</b>	<b>387.467,50</b>	<b>796.327,49</b>	<b>105,5%</b>	<b>1.183.794,99</b>	<b>2.077.169,53</b>	<b>4.094.659,84</b>	<b>97,1%</b>	<b>6.171.829,37</b>
% em relação ao total acumulado	20,24%				10,13%				19,18%				100,00%			

Durante o período acadêmico o gasto com estas despesas é elevado, porém os gastos ocorrem predominantemente nos meses com atividades acadêmicas, o que explica a grande variação entre os dois primeiros trimestres do ano. Esse grupo representa 34,48% dos gastos da UFFS, sendo que, isoladamente, os auxílios

representam 24,50%, as bolsas 2,03% e os Restaurantes Universitários 7,96% do total das despesas do primeiro semestre de 2017.

No Quadro 9 são apresentados os valores referentes a recursos da ação 20RJ e recursos externos.

**Quadro 9 – Despesas da ação orçamentária ‘Educação Básica’ 20RJ e ‘recursos externos’**

CENTRO DE CUSTOS NATUREZA DA DESPESA DETALHADA	Reitoria		CCH		CER		CPF		CCL		CRE		CLS	
	1º Trimestre	Média/Mês												
20RJ	-	-	-	-	148.235,16	49.411,72	-	-	-	-	-	-	142.400,00	47.466,67
FUNDAÇÃO ARAUCÁRIA	3.145,60	1.048,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PROEXT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	381,15	127,05
EMENDA PARLAMENTAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

  

CENTRO DE CUSTOS NATUREZA DA DESPESA DETALHADA	Reitoria		CCH		CER		CPF		CCL		CRE		CLS	
	2º Trimestre	Média/Mês												
20RJ														
FUNDAÇÃO ARAUCÁRIA											43.200,00	14.400,00	26.400,00	8.800,00
PROEXT									16.800,00	5.600,00			482,09	160,70
EMENDA PARLAMENTAR														

## 5 Considerações finais

Esta edição do relatório de gastos traz análises sobre os gastos do 1º e 2º trimestres do ano de 2017. As análises, generalizações e comparações entre diferentes períodos devem ser

realizadas com cautela, pois estão presentes efeitos decorrente do período de atividades acadêmicas e administrativas no período de janeiro a junho.

**Anexo I – Detalhamento do grupo ‘outros gastos’**

<b>Centro de Custos</b>	<b>Detalhamento</b>	<b>Janeiro</b>	<b>Fevereiro</b>	<b>Março</b>
REITORIA	REI1612. PAGAMENTO NF 3 REF LICENCA SISTEMA OPERACIONAL SUSE LINUX ENTERPRISE CONTRATO 59/2016 AGNOS TECNOLOGIA E SERVICOS LTDA DOC SP 2/SETI/UFGS/2016.	71.000,00		
REITORIA	REI1612. PAGAMENTO NF 1568 REF MANUTENCAO DATA CENTER CAMPUS CHAPECO-SC CONTRATO 59/2015 MES DEZEMBRO/2016 ZEITTEC SOLUCOES EM CONECTIVIDADE LTDA DOC SP 4/SETI/UFGS/2017	43.595,10		
REITORIA	REI1612. PAGAMENTO NF 2681 REF REALIZACAO DE EXAMES MEDICOS CONTRATO 32/2016 PREVEN MED SAUDE OCUPACIONAL LTDA DOC RE 1/DQVT/UFGS/2017.	23.782,98		
REITORIA	CCH1702. PAGAMENTO NF 1591 REF MANUTENCAO DATA CENTER CAMPUS CHAPECO-SC CONTRATO 59/2015 MES JANEIRO E FEVEREIRO/2017 ZEITTEC SOLUCOES EM CONECTIVIDADE LTDA DOC NF 4/DITI/UFGS/2017			29.558,80
<b>Centro de Custos</b>	<b>Detalhamento</b>	<b>Abril</b>	<b>Maiο</b>	<b>Junho</b>
CER	CER1705. PAGAMENTO DA NF 4179, FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA E EXTENSÃO UNIVERSITÁRIA, REF SEGUNDA PARCELA DO CTO 48/2016, PROJETO:IMPLEMENTAÇÃO E MANUTENÇÃO DO CURSO INTERDISCIPLINAR EM EDUCAÇÃO NO CAMPO, CIÊNCIAS NATURAIS, CAMPUS ERECHIM/RS. DOC MEM 18/CCIECCN-ER/UFGS/2017			80.099,94
CER	PAGAMENTO NFS 2756 E 2755 REF REALIZACAO DE EXAMES MEDICOS CONTRATO 32/2016, CAMPUS PASSO FUNDO E ERECHIM/RS, PREVEN MED SAUDE OCUPACIONAL LTDA DOC SP 1/DQVT/UFGS/2017.			27.047,60
CRE	CRE1703. PAGAMENTO DA NF 3954, FUNDAÇÃO DE AMPARO A PESQUISA E EXTENSÃO UNIVERSITÁRIA, REF 2 PARCELA DO CTO 43/2016, PROJETO:CURSO DE POS-GRADUAÇÃO LATU SENSU EM DIREITOS HUMANOS-REALEZA. DOC NF 1/SEGECCRE/UFGS/2017	45.000,00		
CCH	PAGAMENTO NF 2017/50 GRUPO BRASILEIRO DE CLASSIFICACAO DE RISCO-GBCR DOC NF 1/SEP-REITORIA/UFGS/2017.	29.470,28		

**Anexo II – Quadro detalhado de despesas**

CENTRO DE CUSTOS	Reitoria		CCH		CER		CPF		CCL		CRE		CLS		Total	Média	% Total	
	1º Trimestre	Média/Mês	1º Trimestre	Média/Mês	1º Trimestre	Média/Mês	1º Trimestre	Média/Mês	1º Trimestre	Média/Mês	1º Trimestre	Média/Mês	1º Trimestre	Média/Mês				
NATUREZA DA DESPESA DETALHADA																		
33903701 - APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL	193.704,57	64.568,19	374.375,50	124.791,83	247.667,34	82.555,78	97.503,47	32.501,16	260.729,58	86.909,86	318.601,37	106.200,46	259.077,88	86.359,29	1.751.659,71	583.886,57	21,28%	
33903702 - LIMPEZA E CONSERVACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
33903703 - VIGILANCIA OSTENSIVA	291.545,33	97.181,78	237.690,78	79.230,26	262.160,83	87.386,94	78.988,26	26.329,42	251.768,52	83.922,84	296.327,79	98.775,93	223.009,05	74.336,35	1.641.490,56	547.163,52	19,94%	
33903704 - MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS IMOVEIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
33903705 - SERVICOS DE COPA E COZINHA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
<b>Total</b>	<b>485.249,90</b>	<b>161.749,97</b>	<b>612.066,28</b>	<b>204.022,09</b>	<b>509.828,17</b>	<b>169.942,72</b>	<b>176.491,73</b>	<b>58.830,58</b>	<b>512.498,10</b>	<b>170.832,70</b>	<b>614.929,16</b>	<b>204.976,39</b>	<b>482.086,93</b>	<b>160.695,64</b>	<b>3.393.150,27</b>	<b>1.131.050,09</b>	<b>41,22%</b>	
33903997 - COMUNICACAO DE DADOS	92.516,64	30.838,88	-	-	-	-	7.835,76	2.611,92	-	-	-	-	-	-	100.352,40	33.450,80	1,22%	
33903958 - SERVICOS DE TELECOMUNICACOES	28.606,82	9.535,61	17.699,75	5.899,92	11.903,05	3.967,68	7.884,37	2.628,12	2.392,23	797,41	15.169,60	5.056,53	6.658,52	2.219,51	90.314,34	30.104,78	1,10%	
33903983 - SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	11.716,49	3.905,50	6.923,38	2.307,79	5.591,96	1.863,99	1.331,42	443,81	6.390,81	2.130,27	4.793,11	1.597,70	6.390,81	2.130,27	43.138,00	14.379,33	0,52%	
33903910 - LOCACAO DE IMOVEIS	266.350,01	88.783,34	-	-	67.922,49	22.640,83	96.505,60	32.168,53	-	-	10.146,64	3.382,21	-	-	440.924,74	146.974,91	5,36%	
33903943 - SERVICOS DE ENERGIA ELETRICA	64.518,30	21.506,10	221.295,19	73.765,06	115.404,40	38.468,13	12.143,18	4.047,73	61.344,83	20.448,28	137.797,61	45.932,54	101.305,38	33.768,46	713.808,89	237.936,30	8,67%	
33903947 e 33913947 - SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL	2.146,04	715,35	-	-	-	-	-	-	18.486,68	6.162,23	23.479,77	7.826,59	-	-	44.112,49	14.704,16	0,54%	
33913990 - SERVICOS DE PUBLICIDADE LEGAL	65.665,09	21.888,36	-	-	-	-	1.000,00	333,33	-	-	-	-	-	-	66.665,09	22.221,70	0,81%	
33913990 - SERVICOS DE PUBLICIDADE LEGAL	39.227,23	13.075,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39.227,23	13.075,74	0,48%	
OUTROS (3390039 - 01,05,08,14,16,17, 20, 23,27,48,50,51,57,59,63,69,74,75,78,79,96)	191.120,22	63.706,74	40.984,52	13.661,51	43.547,34	14.515,78	3.299,87	1.099,96	38.969,42	12.989,81	28.406,41	9.468,80	29.398,53	9.799,51	375.726,31	125.242,10	4,56%	
<b>Total</b>	<b>761.866,84</b>	<b>253.955,61</b>	<b>286.902,84</b>	<b>95.634,28</b>	<b>252.205,00</b>	<b>84.068,33</b>	<b>122.164,44</b>	<b>40.721,48</b>	<b>127.583,97</b>	<b>42.527,99</b>	<b>219.793,14</b>	<b>73.264,38</b>	<b>143.753,24</b>	<b>47.917,75</b>	<b>1.914.269,49</b>	<b>638.089,83</b>	<b>23,25%</b>	
33904710 - TAXAS	7.633,73	2.544,58	22.443,66	7.481,22	457,29	152,43	-	-	81,53	27,18	-	-	-	81,53	27,18	30.697,74	10.232,58	0,37%
33914712 - CONTRIBUICAO P/ O PIS/PASEP	2.038,94	679,65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.038,94	679,65	0,02%	
33914727 - MULTAS INDEBITIVAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
33909208 - OUTROS BENEF.ASSIST.DO SERVIDOR E DO MILITAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
33909293 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.260,00	420,00	1.260,00	420,00	0,02%	
33504108 - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSE	2.000,00	666,67	-	-	-	-	4.448,00	1.482,67	-	-	-	-	-	-	6.448,00	2.149,33	0,08%	
<b>Total</b>	<b>11.672,67</b>	<b>3.890,89</b>	<b>22.443,66</b>	<b>7.481,22</b>	<b>457,29</b>	<b>152,43</b>	<b>4.448,00</b>	<b>1.482,67</b>	<b>81,53</b>	<b>27,18</b>	-	-	<b>1.341,53</b>	<b>447,18</b>	<b>40.444,66</b>	<b>13.481,66</b>	<b>0,49%</b>	
33903607 - ESTAGIARIOS	27.002,38	9.000,79	18.283,08	6.094,36	-	-	-	-	13.059,34	4.353,11	-	-	-	5.223,74	1.741,25	63.568,54	21.189,51	0,77%
33903628 - SERVICIO DE SELECAO E TREINAMENTO	176.823,00	58.941,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176.823,00	58.941,00	2,15%	
<b>Total</b>	<b>203.825,38</b>	<b>67.941,79</b>	<b>18.283,08</b>	<b>6.094,36</b>	-	-	-	-	<b>13.059,34</b>	<b>4.353,11</b>	-	-	-	<b>5.223,74</b>	<b>1.741,25</b>	<b>240.391,54</b>	<b>80.130,51</b>	<b>2,92%</b>
SAIDA POR REQUISICAO	40.520,38	13.506,79	20.221,13	6.740,38	15.306,54	5.102,18	2.467,27	822,42	8.365,87	2.788,62	4.043,95	1.347,98	11.387,17	3.795,72	102.312,31	34.104,10	1,24%	
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO	21.948,76	7.316,25	-	-	59.951,93	19.983,98	17.783,75	5.927,92	31.241,00	10.413,67	180,00	60,00	7.672,70	2.557,57	138.778,14	46.259,38	1,69%	
<b>Total</b>	<b>62.469,14</b>	<b>20.823,05</b>	<b>20.221,13</b>	<b>6.740,38</b>	<b>75.258,47</b>	<b>25.086,16</b>	<b>20.251,02</b>	<b>6.750,34</b>	<b>39.606,87</b>	<b>13.202,29</b>	<b>4.223,95</b>	<b>1.407,98</b>	<b>19.059,87</b>	<b>6.353,29</b>	<b>241.090,45</b>	<b>80.363,48</b>	<b>2,93%</b>	
33903309 - TRANSPORTE DE SERVIDORES	1.738,06	579,35	8.944,58	2.981,53	42.164,40	14.054,80	2.041,46	680,49	5.487,07	1.829,02	-	-	2.121,49	707,16	62.497,06	20.832,35	0,76%	
33903001 - COMBUSTIVIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	3.948,63	1.316,21	2.105,34	701,78	5.011,04	1.670,35	1.888,99	629,66	5.067,80	1.689,27	7.433,02	2.477,67	4.035,89	1.345,30	29.490,71	9.830,24	0,36%	
33903919 - MANUTENCAO E CONSERV. DE VEICULOS	3.547,73	1.182,58	569,33	189,78	1.442,97	480,99	249,20	83,07	4.483,58	1.494,53	4.458,88	1.486,29	2.339,29	779,76	17.090,98	5.696,99	0,21%	
<b>Total</b>	<b>9.234,42</b>	<b>3.078,14</b>	<b>11.619,25</b>	<b>3.873,08</b>	<b>48.618,41</b>	<b>16.206,14</b>	<b>4.179,65</b>	<b>1.393,22</b>	<b>15.038,45</b>	<b>5.012,82</b>	<b>11.891,90</b>	<b>3.963,97</b>	<b>8.496,67</b>	<b>2.832,22</b>	<b>109.078,75</b>	<b>36.359,58</b>	<b>1,32%</b>	
33901414 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	27.479,40	9.159,80	1.861,42	620,47	666,16	222,05	978,65	326,22	1.323,36	441,12	3.468,38	1.156,13	1.154,70	384,90	36.932,07	12.310,69	0,45%	
33903602 - DIARIAS - COLABORADOR EVENTUAL	1.163,50	387,83	-	-	-	-	-	-	796,50	265,50	88,50	29,50	-	-	2.048,50	682,83	0,02%	
33903301 - PASSAGENS PARA O PAIS	36.656,95	12.218,98	-	-	-	-	1.604,85	534,95	-	-	1.177,64	392,55	-	-	39.439,44	13.146,48	0,48%	
33903302 - PASSAGENS PARA O EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
33909314 - RESSARCIMENTO DE PASSAGENS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	636,20	212,07	-	-	636,20	212,07	0,01%	
<b>Total</b>	<b>65.299,85</b>	<b>21.766,62</b>	<b>1.861,42</b>	<b>620,47</b>	<b>666,16</b>	<b>222,05</b>	<b>2.583,50</b>	<b>861,17</b>	<b>2.756,06</b>	<b>918,69</b>	<b>4.734,52</b>	<b>1.578,17</b>	<b>1.154,70</b>	<b>384,90</b>	<b>79.056,21</b>	<b>26.352,07</b>	<b>0,96%</b>	
SAIDA POR REQUISICAO LABORATORIOS	-	-	16.130,51	5.376,84	-	-	-	-	7.301,10	2.433,70	10.610,20	3.536,73	25.536,40	8.512,13	59.578,21	19.859,40	0,72%	
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO LABORATORIOS	-	-	47.046,92	15.682,31	-	-	-	-	7.056,31	2.352,77	11.425,42	3.808,47	4.793,85	1.597,95	70.324,50	23.441,50	0,85%	
SAIDA POR REQUISICAO HVET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.015,16	2.671,72	-	-	8.015,16	2.671,72	0,10%	
ENTRADA CONSUMO IMEDIATO HVET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	
<b>Total</b>	-	-	<b>63.177,43</b>	<b>21.059,14</b>	-	-	-	-	<b>14.357,41</b>	<b>4.786,47</b>	<b>30.035,62</b>	<b>10.016,93</b>	<b>30.330,25</b>	<b>10.110,08</b>	<b>137.917,87</b>	<b>45.972,62</b>	<b>1,68%</b>	
33901801 - AUXILIOS	-	-	476.360,00	158.786,67	303.945,00	101.315,00	21.519,00	7.173,00	296.960,00	98.986,67	180.119,00	60.039,67	361.320,00	120.440,00	1.640.223,00	546.741,00	19,92%	
33901801 - BOLSAS	-	-	66.600,00	22.200,00	18.000,00	6.000,00	8.400,00	2.800,00	30.400,00	10.133,33	14.400,00	4.800,00	23.300,00	7.766,67	161.100,00	53.700,00	1,96%	
33903941 - FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO (RUJ)	-	-	106.558,40	35.519,47	12.915,90	4.305,30	-	-	129.193,77	43.064,59	24.330,96	8.110,32	2.847,50	949,17	275.846,53	91.948,84	3,35%	
<b>Total</b>	-	-	<b>649.518,40</b>	<b>216.506,13</b>	<b>334.860,90</b>	<b>111.620,30</b>	<b>29.919,00</b>	<b>9.973,00</b>	<b>456.553,77</b>	<b>152.184,59</b>	<b>218.849,96</b>	<b>72.949,99</b>	<b>387.467,50</b>	<b>129.155,83</b>	<b>2.077.169,53</b>	<b>692.389,84</b>	<b>25,23%</b>	
20RJ	-	-	-	-	148.235,16	49.411,72	-	-	-	-	-	-	-	-	142.400,00	47.466,67	96.878,39	
FUNDAÇÃO O ARAUCÁRIA	3.145,60	1.048,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.145,60	1.048,53		
FROEXT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	381,15	127,05	381,15	127,05		
EMENDA PARLAMENTAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

CENTRO DE CUSTOS	REITORIA		CCH		CER		CPF		CCL		CRE		CLS		Total	Média	% Total		
	2º Trimestre	Média/Mês	2º Trimestre	Média/Mês	2º Trimestre	Média/Mês	2º Trimestre	Média/Mês	2º Trimestre	Média/Mês	2º Trimestre	Média/Mês	2º Trimestre	Média/Mês					
33903701 - APOIO ADMINISTRATIVO, TECNICO E OPERACIONAL	187.109,29	62.369,76	281.047,26	93.682,42	236.749,13	78.916,38	105.263,49	35.087,83	195.030,85	65.010,28	336.481,15	112.160,38	267.946,62	89.315,54	1.609.627,79	536.542,60	16,67%		
33903702 - LIMPEZA E CONSERVACAO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%		
33903703 - VIGILANCIA OSTENSIVA	218.636,34	72.878,78	297.310,05	99.103,35	261.986,30	87.328,77	64.864,26	21.621,42	251.499,76	83.833,25	296.327,79	98.775,93	223.009,05	74.336,35	1.613.633,55	537.877,85	16,71%		
33903704 - MANUTENCAO E CONSERVACAO DE BENS IMOVES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%		
33903705 - SERVICOS DE COPA E COZINHA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%		
<b>Total</b>	<b>405.745,63</b>	<b>135.248,54</b>	<b>578.357,31</b>	<b>192.785,77</b>	<b>498.735,43</b>	<b>166.245,14</b>	<b>170.127,75</b>	<b>56.709,25</b>	<b>446.530,61</b>	<b>148.843,54</b>	<b>632.808,94</b>	<b>210.936,31</b>	<b>490.955,67</b>	<b>163.651,89</b>	<b>3.223.261,34</b>	<b>1.074.420,45</b>	<b>33,38%</b>		
33903997 - COMUNICACAO DE DADOS	2.611,92	870,64	-	-	7.835,76	2.611,92	-	-	2.059,19	686,40	-	-	-	-	12.506,87	4.168,96	0,13%		
33903998 - SERVICOS DE TELECOMUNICACOES	21.582,63	7.194,21	20.656,26	6.885,42	6.435,32	2.145,11	6.401,99	2.134,00	9.051,96	3.017,32	8.228,71	2.742,90	4.263,64	1.421,21	76.620,51	25.540,17	0,79%		
33903983 - SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	11.716,49	3.905,50	6.923,38	2.307,79	5.591,96	1.863,99	1.331,42	443,81	6.390,81	2.130,27	4.793,11	1.597,70	6.390,81	2.130,27	43.138,00	14.379,33	0,45%		
33903910 - LOCACAO DE IMOVES	271.784,39	90.594,80	-	-	89.017,10	29.672,37	124.011,20	41.337,07	-	-	7.650,94	2.550,31	-	-	492.463,63	164.154,54	5,10%		
33903943 - SERVICOS DE ENERGIA ELETTRICA	34.380,08	11.460,03	207.640,13	69.213,38	109.232,16	36.410,72	13.675,82	4.558,61	112.148,55	37.382,85	86.313,70	28.771,23	117.115,81	39.038,60	680.506,25	226.835,42	7,05%		
33903944 - SERVICOS DE AGUA E ESGOTO	1.464,18	488,06	-	-	-	-	-	-	20.719,52	6.906,51	20.909,99	6.970,00	-	-	43.093,69	14.364,56	0,45%		
33903947 e 33913947 - SERVICOS DE COMUNICACAO EM GERAL	101.879,10	33.959,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101.879,10	33.959,70	1,06%		
33913990 - SERVICOS DE PUBLICIDADE LEGAL	26.714,36	8.904,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26.714,36	8.904,79	0,28%		
OUTROS (3390039 - 01.05.08.14.16.17. 20.23.27.48.50.51.57.59.63.69.74.75.78.79.96)	42.394,09	14.131,36	32.892,88	10.964,29	133.370,80	44.456,93	15.666,31	5.222,10	36.996,49	12.332,16	36.104,76	12.034,92	41.910,58	13.970,19	339.335,90	113.111,97	3,51%		
<b>Total</b>	<b>514.527,24</b>	<b>171.509,08</b>	<b>268.112,65</b>	<b>89.370,88</b>	<b>351.483,10</b>	<b>117.161,03</b>	<b>161.086,74</b>	<b>53.695,58</b>	<b>187.366,52</b>	<b>62.455,51</b>	<b>164.001,21</b>	<b>54.667,07</b>	<b>169.680,84</b>	<b>56.560,28</b>	<b>1.816.258,31</b>	<b>605.419,44</b>	<b>18,81%</b>		
33904710 - TAXAS	5.164,39	1.721,46	6.115,08	2.038,36	261,24	87,08	-	-	-	-	-	-	-	-	11.540,71	3.846,90	0,12%		
33914712 - CONTRIBUCAO PY O RISP/ASEP	276,21	92,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	276,21	92,07	0,00%		
33909293 - INDENIZACOES E RESTITUICOES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115,00	38,33	115,00	38,33	0,00%		
33504108 - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSE	2.005,00	668,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.005,00	668,33	0,02%		
<b>Total</b>	<b>7.445,60</b>	<b>2.481,87</b>	<b>6.115,08</b>	<b>2.038,36</b>	<b>261,24</b>	<b>87,08</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>115,00</b>	<b>38,33</b>	<b>13.936,92</b>	<b>4.645,64</b>	<b>0,14%</b>
33903607 - ESTAGIARIOS	28.314,85	8.771,62	18.420,40	6.140,13	-	-	-	-	13.157,43	4.385,81	-	-	5.262,97	1.754,32	63.155,65	21.051,88	0,65%		
33903628 - SERVICO DE SELECAO E TREINAMENTO	16.254,28	5.418,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.254,28	5.418,09	0,17%		
<b>Total</b>	<b>42.569,13</b>	<b>14.189,71</b>	<b>18.420,40</b>	<b>6.140,13</b>	-	-	-	-	<b>13.157,43</b>	<b>4.385,81</b>	-	-	<b>5.262,97</b>	<b>1.754,32</b>	<b>79.409,93</b>	<b>26.469,98</b>	<b>0,82%</b>		
SAIDA POR REQUISICAO	21.756,87	7.252,29	40.447,18	13.482,39	5.076,90	1.692,30	2.423,88	807,96	7.060,76	2.353,59	4.015,40	1.338,47	7.299,08	2.433,03	88.080,07	29.360,02	0,91%		
ENTRADA CONSUMO MEDIATO	17.731,16	5.910,39	-	-	5.716,30	1.905,43	-	-	256,50	85,50	1.346,68	448,89	2.317,62	772,54	27.368,26	9.122,75	0,28%		
<b>Total</b>	<b>39.488,03</b>	<b>13.162,68</b>	<b>40.447,18</b>	<b>13.482,39</b>	<b>10.793,20</b>	<b>3.597,73</b>	<b>2.423,88</b>	<b>807,96</b>	<b>7.317,26</b>	<b>2.439,09</b>	<b>5.362,08</b>	<b>1.787,36</b>	<b>9.616,70</b>	<b>3.205,57</b>	<b>115.448,33</b>	<b>38.482,78</b>	<b>1,20%</b>		
33903309 - TRANSPORTE DE SERVIDORES	17.173,03	5.724,34	9.704,86	3.234,95	29.672,66	9.890,89	3.804,09	1.268,03	31.340,96	10.446,99	-	-	18.531,97	6.177,32	110.227,57	36.742,52	1,14%		
33903001 - COMBUSTIVIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	11.664,91	3.888,30	4.306,83	1.435,61	4.941,04	1.647,01	2.628,89	876,30	3.816,33	1.272,11	9.043,84	3.014,61	3.940,42	1.313,47	40.342,26	13.447,42	0,42%		
33903919 - MANUTENCAO E CONSERV. DE VEICULOS	10.226,84	3.408,95	2.093,68	697,89	3.499,44	1.166,48	5.119,20	1.706,40	3.798,35	1.266,12	2.843,01	947,67	2.949,69	983,23	30.530,21	10.176,74	0,32%		
<b>Total</b>	<b>39.064,78</b>	<b>13.021,59</b>	<b>16.105,37</b>	<b>5.368,46</b>	<b>38.113,14</b>	<b>12.704,38</b>	<b>11.552,18</b>	<b>3.850,73</b>	<b>38.955,64</b>	<b>12.985,21</b>	<b>11.886,85</b>	<b>3.962,28</b>	<b>25.422,08</b>	<b>8.474,03</b>	<b>181.100,04</b>	<b>60.366,68</b>	<b>1,88%</b>		
33901414 - DIARIAS - PESSOAL CIVIL	15.567,27	5.189,09	1.477,62	492,54	1.967,54	655,85	1.337,94	445,98	2.106,76	702,25	1.406,43	468,81	2.747,76	915,92	26.611,32	8.870,44	0,28%		
33903602 - DIARIAS - COLABORADOR EVENTUAL	796,50	265,50	1.524,00	508,00	-	-	-	-	1.062,00	354,00	265,50	88,50	-	-	3.648,00	1.216,00	0,04%		
33903301 - PASSAGENS PARA O PAIS	9.155,24	3.051,75	3.158,70	1.052,90	-	-	-	-	-	-	-	-	1.612,63	537,54	13.926,57	4.642,19	0,14%		
<b>Total</b>	<b>25.699,66</b>	<b>8.566,55</b>	<b>6.358,04</b>	<b>2.119,35</b>	<b>2.003,70</b>	<b>667,90</b>	<b>1.337,94</b>	<b>445,98</b>	<b>3.168,76</b>	<b>1.056,25</b>	<b>1.671,93</b>	<b>557,31</b>	<b>4.576,45</b>	<b>1.525,48</b>	<b>44.816,48</b>	<b>14.938,83</b>	<b>0,46%</b>		
SAIDA POR REQUISICAO LABORATORIOS	-	-	17.030,79	5.676,93	-	-	-	-	14.371,41	4.790,47	10.263,00	3.421,00	16.801,29	5.600,43	58.466,49	19.488,83	0,61%		
ENTRADA CONSUMO MEDIATO LABORATORIOS	-	-	6.581,55	2.193,85	-	-	-	-	8.180,53	2.726,84	1.477,03	492,34	-	-	16.239,11	5.413,04	0,17%		
SAIDA POR REQUISICAO HVET	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.735,30	3.911,77	-	-	11.735,30	3.911,77	0,12%		
<b>Total</b>	-	-	<b>23.612,34</b>	<b>7.870,78</b>	-	-	-	-	<b>22.551,94</b>	<b>7.517,31</b>	<b>23.646,33</b>	<b>7.882,11</b>	<b>16.801,29</b>	<b>5.600,43</b>	<b>86.611,90</b>	<b>28.870,63</b>	<b>0,90%</b>		
33901801 - AUXILIOS	-	-	795.620,00	265.206,67	522.865,00	174.288,33	49.310,00	16.436,67	484.185,00	161.395,00	293.836,00	97.945,33	598.769,00	199.589,67	2.744.585,00	914.861,67	28,43%		
33901801 - BOLSAS	4.800,00	1.600,00	78.000,00	26.000,00	26.040,00	8.680,00	8.000,00	2.666,67	35.500,00	11.833,33	23.691,00	7.897,00	25.900,00	8.633,33	201.931,00	67.310,33	2,09%		
33903941 - FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO (RU)	-	-	378.234,14	126.078,05	236.395,26	78.798,42	-	-	272.879,43	90.959,81	88.976,52	29.658,84	171.658,49	57.219,50	1.148.143,84	382.714,61	11,89%		
<b>Total</b>	<b>4.800,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.251.854,14</b>	<b>417.284,71</b>	<b>785.300,26</b>	<b>261.766,75</b>	<b>57.310,00</b>	<b>19.103,33</b>	<b>792.564,43</b>	<b>264.188,14</b>	<b>406.503,52</b>	<b>135.501,17</b>	<b>796.327,49</b>	<b>265.442,50</b>	<b>4.094.659,84</b>	<b>1.364.886,61</b>	<b>42,41%</b>		
20RJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
FUNDAÇÃO ARAUCÁRIA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43.200,00	14.400,00	26.400,00	8.800,00	69.600,00	23.200,00	-		
PROEXT	-	-	-	-	-	-	-	-	16.800,00	5.600,00	-	-	482,09	160,70	17.282,09	5.760,70	-		
EMENDA PARLAMENTAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		