



UNIVERSIDADE DE TAUBATE — UNITAU — SP

**NOTA EXPLICATIVA A DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS EM
31/12/2023**

Na intenção de melhor evidenciar os valores representados na Demonstração das Variações Patrimoniais da Instituição encerrado em 31 de dezembro de 2023, segue os esclarecimentos:

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – R\$ 230.699.439,37

- 1. Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos** — O valor de R\$ 216.970.059,10 corresponde a receita com alunos dos cursos de graduação presencial e a distância, pós-graduação, extensão e escola de aplicação nas suas diversas modalidades, ou seja, matrícula, dívida ativa, bolsas Simube, Fies e PAM, taxas e outras receitas arrecadadas.
- 2. Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras** — O montante de R\$ 8.339.959,69, refere-se ao somatório do valor de R\$ 863.343,62 de receitas com multa e juros por atraso no pagamento de mensalidade escolar e R\$ 7.476.616,07 por remuneração de depósitos bancários.
- 3. Transferências Recebidas** — O montante de R\$ 6.565,57, refere-se a doação de mobiliário.
- 4. Valorização e Ganhos com Ativos** — O montante de R\$ R\$ 121.315,49 refere-se a ajustes no Almojarifado por inventário.
- 5. Outras Variações Patrimoniais Aumentativas** — O montante de R\$ 5.261.539,52, refere-se a R\$ 4.258,09 negativo, de redução de receita por reclassificação, o valor de R\$ 118.959,79 recebido de participação nos lucros da Empresa de Pesquisa, Tecnologia e Serviços da Unitau — EPTS e, o valor de R\$ 5.146.837,82, refere-se a R\$ 1.382.956,45 de juros e multas de Dívida Ativa, R\$ 157.161,79 de indenizações,



restituições e ressarcimentos pagas a Instituição, e o valor de R\$ 3.606.719,58 refere-se a honorários advocatícios e custas processuais.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS – R\$ 193.551.295,74

1. Pessoal e Encargos Sociais — O montante de R\$ 100.485.071,80, corresponde ao pagamento de salários, vencimentos e vantagens fixas de pessoal e encargos sociais, sendo o valor de R\$ 73.923.149,05, referente a remuneração do pessoal, o valor de R\$ 26.561.922,75, corresponde aos Encargos Sociais Patronais.

2. Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo — O montante de R\$ 35.064.976,70, correspondente aos materiais e serviços de expediente consumidos na atividade operacional da Instituição, sendo o valor de R\$ 3.195.194,31 correspondente a materiais e, o valor de R\$ 31.821.913,30 corresponde aos serviços de terceiros contratados durante o exercício, necessários ao desempenho das atividades objeto para a execução de sua finalidade e, o valor de R\$ 47.869,17, corresponde a depreciação de bens móveis.

3. Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras — O montante de R\$ 1.179,57, refere-se a multa de trânsito a ser restituído dos motoristas conforme processo.

4. Transferências Concedidas — O montante de R\$ 15.517.243,38, refere-se a R\$ 9.498.504,50 de transferências voluntárias As fundações, sendo R\$ 1.300.000,00 transferido para a Fundação Universitária de Taubaté — FUST, o valor de R\$ 8.123.504,50 transferido para a Fundação Caixa Beneficente dos Servidores da Universidade de Taubaté — FUNCABES, o valor de R\$ 50.000,00 transferido para a Fundação de Apoio a Pesquisa, Tecnologia e Inovação da Universidade de Taubaté – FAPETI e, o valor de R\$ 25.000,00 transferido para a Fundação Artística e Cultural da Universidade de Taubaté - FUNAC e, completando o montante com o valor de R\$ 6.018.738,88 de Aporte ao Sistema Municipal de Previdência Social, administrado pelo Instituto de Previdência do Município de Taubaté — IPMT.