

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2016**

**Balanco Orçamentário**

Em 31 de Dezembro de 2016

(valores expressos em reais)

Receitas Orçamentárias	Fonte de recursos	Previsão Inicial	Previsão atualizada	Receitas realizadas	Saldo
Receitas Correntes		54.010,00	54.010,00	36.843,47	17.166,53
Outras Rec. Correntes	1	-	-	-	-
Receta Patrimonial	4	10,00	10,00	2.693,47	2.683,47
Receitas de Serviços	4	54.000,00	54.000,00	34.150,00	19.850,00
Subtotal de receitas		54.010,00	54.010,00	36.843,47	17.166,53
Déficit		34.558.760,00	34.558.760,00	20.003.754,21	14.555.005,79
Total		34.612.770,00	34.612.770,00	20.040.597,68	14.572.172,32

Saldo de exercícios anteriores  
(utilizados para créditos adicionais) -  
Superávit Financeiro

Despesas Orçamentárias	Fonte de recursos	Dotação inicial	Dotação atualizada	Despesas empenhadas	Despesas liquidadas	Despesas pagas	Saldo da dotação
Despesas correntes		34.612.770,00	34.612.770,00	20.040.597,68	20.013.476,88	18.399.995,14	14.572.172,32
Pessoal e Encargos sociais		13.616.123,00	13.616.123,00	6.791.902,46	6.791.902,46	6.361.107,46	6.824.220,54
Outras despesas correntes	1	20.942.637,00	20.942.637,00	13.248.695,22	13.221.574,42	12.038.887,68	7.693.941,78
Outras despesas correntes	4	54.010,00	54.010,00	-	-	-	54.010,00
Despesas de capital		-	-	-	-	-	-
Investimentos	1	-	-	-	-	-	-
Subtotal de despesas		34.612.770,00	34.612.770,00	20.040.597,68	20.013.476,88	18.399.995,14	14.572.172,32
Superávit		-	-	-	-	-	-
Total		34.612.770,00	34.612.770,00	20.040.597,68	20.013.476,88	18.399.995,14	14.572.172,32

**EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGARA PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS**

	A	B	C	D	E=B-C-D
	Inscritos em exercícios anteriores	Inscritos em 31 de dezembro de 2015	Pagos em 2016	Cancelados em 2015	Total
	-	2.013.040,23	2.013.040,23	-	-
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	-	<b>2.013.040,23</b>	<b>2.013.040,23</b>	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	439.384,95	439.384,95	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	1.573.655,28	1.573.655,28	-	-
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-

**EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

	A	B	C	D	E	F=A+B-D-E
	Inscritos em exercícios anteriores	Inscritos em 31 de dezembro de 2015	Liquidados em 2016	Pagos em 2016	Cancelados em 2016	Total
	9.933,42	11.674,79	12.686,52	12.686,52	0,00	8.921,69
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>9.933,42</b>	<b>11.674,79</b>	<b>12.686,52</b>	<b>12.686,52</b>	<b>0,00</b>	<b>8.921,69</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.933,42	11.674,79	12.686,52	12.686,52	0,00	8.921,69
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-

Márgio Luiz de Andrade Netto  
Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

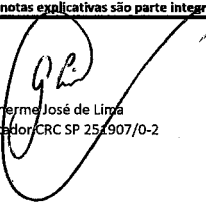
Guilherme José de Lima  
Contador CRE SP 251.907/0-2

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2016**

Balanco Financeiro		
Em 31 de dezembro de 2016		
(valores expressos em reais)		
Ingressos	2016	2015
<b>Receita Orçamentária (I)</b>	<b>36.843,47</b>	-
Receita Vinculada à Educação	36.843,47	-
<b>Transferências Financeiras Recebidas (II)</b>	<b>20.408.217,18</b>	<b>25.986.974,89</b>
Transferências recebidas para a execução Orçamentária	20.408.217,18	25.986.974,89
<b>Recebimentos Extraorçamentários (III)</b>	<b>3.114.613,18</b>	<b>3.515.883,61</b>
Restos a pagar processados	1.613.481,74	2.013.040,23
Restos a pagar não processados	27.120,80	11.674,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.474.010,64	1.491.168,59
<b>Saldo do exercício anterior (IV)</b>	-	-
Caixa e Equivalentes de Caixa	-	-
<b>Total (V) = (I+II+III+IV)</b>	<b>23.559.673,83</b>	<b>29.502.858,50</b>
Dispêndios	2016	2015
<b>Despesas Orçamentárias (VI)</b>	<b>20.040.597,68</b>	<b>24.931.376,50</b>
Recursos Destinados à Educação	20.040.597,68	24.931.376,50
<b>Transferências Financeiras Concedidas (VII)</b>	-	-
<b>Pagamentos Extraorçamentários (VIII)</b>	<b>3.482.232,68</b>	<b>4.571.482,00</b>
Pagamento de Restos a pagar processados	2.013.040,23	1.125.434,63
Pagamento de Restos a pagar não processados	12.686,52	1.955.684,22
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.456.505,93	1.490.363,15
<b>Saldo para o Exercício Seguinte (IX)</b>	<b>36.843,47</b>	-
Caixa e Equivalente de Caixa	36.843,47	-
<b>Total (X) = (VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>23.559.673,83</b>	<b>29.502.858,50</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

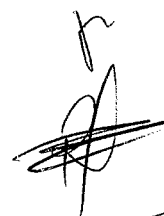
  
 Marcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

  
 Guilherme José de Lima  
 Contador CRC SP 251907/0-2









**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2016**

**Demonstração das variações patrimoniais**  
**Em 31 de dezembro de 2016**

(valores expressos em reais)

	2016	2015
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>		
<b>Exploração de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>34.150,00</b>	-
Exploração de bens, direitos e Prest. de Serviços	34.150,00	-
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>2.693,47</b>	-
Remuneração de Aplicações Financeiras	2.693,47	-
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>20.408.217,18</b>	<b>26.003.178,69</b>
Restituições	-	-
Recebimento de imobilizado em doação	-	16.203,80
Transferência Recebida para Execução orçamentária	20.408.217,18	25.986.974,89
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>	<b>20.445.060,65</b>	<b>26.003.178,69</b>
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>		
<b>Pessoal e encargos</b>	<b>6.791.902,46</b>	<b>6.709.219,89</b>
Remuneração a pessoal	5.292.465,01	5.209.297,95
Encargos sociais	1.495.229,45	1.499.921,94
Outras variações Patrimoniais -Auxílio Transporte	4.208,00	-
<b>Benefícios Assistenciais</b>	<b>3.416.026,61</b>	<b>3.234.492,33</b>
Auxílios Financeiros a Estudantes	3.416.026,61	3.234.492,33
<b>Uso de bens, serviços e consumo capital fixo</b>	<b>6.976.896,41</b>	<b>4.914.446,01</b>
Uso de Material de Consumo	2.070.546,62	3.461.853,75
Serviços	4.796.177,39	1.408.808,85
Depreciação, Amortização e Exaustão	110.172,40	43.783,41
<b>Transferências concedidas</b>	<b>3.983.818,82</b>	<b>10.082.842,38</b>
Transferências intragovernamentais/Convênios	3.983.818,82	10.082.842,38
Outras Transferências	-	-
<b>Tributos e Contribuições</b>	<b>62.353,96</b>	<b>60.653,66</b>
Impostos	10.176,00	8.848,80
Contribuições Pis/Pasep	52.177,96	51.804,86
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>	<b>21.230.998,26</b>	<b>25.001.654,27</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III)= (I-II)</b>	<b>- 785.937,61</b>	<b>1.001.524,42</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Márcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

Guilherme José de Lima  
 Contador CRC SP 251907/0-2

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Large handwritten signature*

*Handwritten mark (K)*

*Handwritten signature*

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2016**

Balço Patrimonial  
 Em 31 de Dezembro de 2016

(valores expressos em reais)

ATIVO	2016	2015
<b>Ativo Circulante</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa	36.843,47	-
Estoque	31.977,15	1.126.639,61
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>68.820,62</b>	<b>1.126.639,61</b>
<b>Ativo não Circulante</b>		
Estoques	-	-
Imobilizado	945.284,57	945.284,57
(-) Depreciação Acumulada	- 153.955,81	- 43.783,41
<b>Total do Ativo não Circulante</b>	<b>791.328,76</b>	<b>901.501,16</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>860.149,38</b>	<b>2.028.140,77</b>
<b>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
<b>Passivo Circulante</b>		
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar	430.795,00	439.384,94
Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo	1.189.166,14	1.565.038,61
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	19.868,54	955,13
Demais Obrigações a Curto Prazo	81.304,04	97.808,82
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>1.721.133,72</b>	<b>2.103.187,50</b>
<b>Passivo a Descoberto</b>		
<b>Patrimônio e Capital Social</b>	- <b>4.907.788,50</b>	- <b>4.832.923,46</b>
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>4.046.804,16</b>	<b>4.757.876,73</b>
Resultado de Exercícios Anteriores	4.757.876,73	3.756.352,31
Resultado do Exercício	- 785.937,61	1.001.524,42
<b>Total do Passivo a Descoberto</b>	- <b>860.984,34</b>	- <b>75.046,73</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>860.149,38</b>	<b>2.028.140,77</b>

**Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes (Lei 4.320/1964)**

	2016	2015
<b>Ativo (I)</b>		
Ativo Financeiro	36.843,47	-
Ativo Permanente	823.305,91	2.028.140,77
<b>Total do Ativo</b>	<b>860.149,38</b>	<b>2.028.140,77</b>
<b>Passivo (II)</b>		
Passivo Financeiro	1.757.176,21	2.124.795,71
Passivo Permanente	-	-
<b>Total do Passivo</b>	<b>1.757.176,21</b>	<b>2.124.795,71</b>
<b>Saldo Patrimonial (III) = (I-II)</b>	- <b>897.026,83</b>	- <b>96.654,94</b>

**Quadro das contas de Compensação (Lei 4.320/1964)**

	2016	2015
<b>Atos potenciais ativos</b>		
Obrigações contratuais com terceiros	-	-
<b>Total dos Atos Potenciais Ativos</b>	-	-
<b>Atos Potenciais Passivos</b>		
Contrapartida Obrigações contratuais terceiros	-	-
<b>Total dos Atos Potenciais Passivos</b>	-	-

**Quadro do Superávit/Déficit Financeiro (Lei 4.320/1964)**

Fonte de Recursos	2016	2015
001001001 - Tesouro Estadual	- 1.757.176,21	- 2.124.795,71
004001001 - Recursos Próprios da Instituição	36.843,47	-
<b>Total das Fontes de Recursos</b>	- <b>1.720.332,74</b>	- <b>2.124.795,71</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Márcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

Guilherme José de Lima  
 Contador - CRC SP 25.1907/0-2

**Demonstração dos fluxos de caixa**  
**Em 31 de Dezembro de 2016**

(valores expressos em reais)

<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Ingressos</b>		
Receitas derivadas e originárias	36.843,47	-
Transferências Correntes Recebidas	20.408.217,18	25.165.445,71
<b>Desembolsos</b>		
Pessoal e outras despesas	20.408.217,18	25.165.445,71
<b>Fluxos de caixa líquido atividades operacionais (I)</b>	<b>36.843,47</b>	<b>-</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>		
Outros Ingressos de Investimento	-	822.334,62
<b>Desembolsos</b>		
Aquisição de Ativo não circulante	-	822.334,62
<b>Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento (II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>Ingressos</b>		
-	-	-
<b>Desembolsos</b>		
-	-	-
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento (III)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>	<b>36.843,47</b>	<b>-</b>
<b>Caixa e equivalente de caixa Inicial</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Caixa e equivalente de caixa Final</b>	<b>36.843,47</b>	<b>-</b>

**Quadro de Receitas Derivadas e Originárias**

Receita de Serviços	34.150,00	-
Remuneração das Disponibilidades	2.693,47	-
<b>Total das Receitas Derivadas e Originárias</b>	<b>36.843,47</b>	<b>-</b>

**Quadro de Transferências Recebidas e Concedidas**

<b>Transferências recebidas</b>		
Outras transferências	20.408.217,18	25.986.974,89
<b>Total das transferências Recebidas</b>	<b>20.408.217,18</b>	<b>25.986.974,89</b>
<b>Transferências concedidas</b>		
-	-	-
<b>Total das transferências concedidas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Quadro de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função**

Educação	20.408.217,18	25.986.974,89
<b>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</b>	<b>20.408.217,18</b>	<b>25.986.974,89</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Mércio Luiz de Fátima Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

Guilherme José de Lima  
 Contador CRC SP 251907/0-2

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*  
 53

*[Handwritten signatures]*

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2016**

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

Em 31 de dezembro de 2016 (valores expressos em reais)

Especificação	Patrimônio Social	Resultados Acumulados	Total
Saldos Iniciais	- 4.832.923,46	4.757.876,73	- 75.046,73
Ajuste de Exercícios Anteriores	- 74.865,04	74.865,04	-
Resultado do Exercício		- 785.937,61	- 785.937,61
<b>Saldos Finais</b>	<b>- 4.907.788,50</b>	<b>4.046.804,16</b>	<b>- 860.984,34</b>

Em 31 de Dezembro de 2015 (valores expressos em reais)

Especificação	Patrimônio Social	Resultados Acumulados	Total
Saldos Iniciais	- 4.907.788,50	3.756.352,31	- 1.151.436,19
Ajuste de Exercícios Anteriores	74.865,04	-	74.865,04
Resultado do Exercício		1.001.524,42	1.001.524,42
<b>Saldos Finais</b>	<b>- 4.832.923,46</b>	<b>4.757.876,73</b>	<b>- 75.046,73</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Márcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

Guilherme José de Lima  
 Contador CRC SP 252.907/0-2

Handwritten marks and signatures at the bottom right of the page, including a circled 'R' and the number '54'.

**BALANCETE DA RECEITA E DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

Em 31 de Dezembro de 2016

(valores expressos em reais)

	<u>2015</u>	<u>Entradas</u>	<u>Saídas</u>	<u>2016</u>
	<u>Saldo anterior</u>			<u>Saldo</u>
Restos a pagar	2.034.648,44	1.640.602,54	2.025.726,75	1.649.524,23
INSS 11% retido lei 9711/98	1.168,71	52.491,82	47.181,13	6.479,40
INSS a Recolher CLT	25.548,54	339.763,92	337.573,01	27.739,45
INSS retido sobre serviços prestados	-	-	-	-
ISS retido	955,13	103.664,34	84.750,93	19.868,54
IRRF Servidores	62.474,89	978.090,56	987.000,86	53.564,59
IRRF 13º Salário	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>2.124.795,71</b>	<b>3.114.613,18</b>	<b>3.482.732,68</b>	<b>1.757.176,21</b>

Márcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

Guilherme José de Lima  
 Contador CRC SP 281907/O-2

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

*[Handwritten mark]*

**BALANCETE DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA**

Em 31 de dezembro de 2016

(valores expressos em reais)

Grupo	Elemento	Dotação Atual	Indisponível	Empenhado	Empenhado %	Disponível	Liquidação	Pago	Pago de Restos
<b>3 - DESPESAS CORRENTES</b>		<b>34.612.770,00</b>	<b>5.202.504,00</b>	<b>20.040.597,68</b>	<b>57,90%</b>	<b>9.369.668,32</b>	<b>20.013.476,88</b>	<b>18.399.995,14</b>	<b>2.025.726,75</b>
31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS									
	319011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS-PESSOAL CIVIL	13.616.123,00	0,00	6.791.902,46	49,88%	6.824.220,54	6.791.902,46	6.361.107,46	499.384,95
	319013 - OBRIGACOES PATRONAIS	10.691.212,00	0,00	5.292.465,01	49,50%	5.398.746,99	5.292.465,01	5.004.064,23	299.029,80
	319049 - Auxílio Transporte	2.920.512,00	0,00	1.495.229,45	51,20%	1.425.282,55	1.495.229,45	1.353.090,09	140.355,15
		4.399,00	-	4.208,00	95,66%	191,00	4.208,00	3.953,14	-
33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES									
	339014 - DIARIAS-CIVIL	20.996.647,00	5.202.504,00	13.248.695,22	63,10%	2.545.447,78	13.221.574,42	12.038.887,68	1.586.341,80
	339018 - AUXILIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	44.991,00	15.000,00	169,56	0,38%	29.821,44	169,56	169,56	0,00
	339030 - MATERIAL DE CONSUMO	3.744.590,00	186.308,00	3.416.026,61	91,23%	142.255,39	3.416.026,61	3.078.075,50	287.894,37
	339033 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO	2.364.000,00	778.499,00	768.264,03	32,50%	817.236,97	768.264,03	701.900,42	71.953,45
	339035 - SERVICOS DE CONSULTORIA	422.734,00	105.683,00	207.620,13	49,11%	109.430,87	207.620,13	177.555,10	27.384,79
	339036 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA FISICA	3.184.800,00	180.000,00	2.678.400,00	84,10%	326.400,00	2.678.400,00	2.234.392,40	0,00
	339037 - SERVICOS DE LIMPEZA,VIGILE OUTROS-PES.JURID	1.310.175,00	958.419,00	330.586,98	25,23%	21.170,02	330.586,98	299.566,11	24.318,03
	339039 - OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS-PESSOA JURIDICA	116.942,00	36.735,00	60.383,28	51,64%	19.823,72	60.383,28	50.955,38	4.541,88
	339041 - CONTRIBUICOES	4.314.709,00	1.836.720,00	1.665.676,71	38,60%	812.312,29	1.644.555,91	1.390.340,62	244.166,78
	339047 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS	5.019.815,00	1.019.815,00	3.983.818,82	79,36%	16.181,18	3.983.818,82	3.983.818,82	910.818,00
	339050 - SERVICOS DE UTILIDADE PUBLICA	233.140,00	25.138,00	62.353,96	26,75%	145.648,04	62.353,96	54.712,55	7.661,55
		240.750,00	60.187,00	75.395,14	31,32%	105.167,86	69.395,14	67.401,22	7.602,95
<b>4 - DESPESAS DE CAPITAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
44 - INVESTIMENTOS									
	449052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>34.612.770,00</b>	<b>5.202.504,00</b>	<b>20.040.597,68</b>	<b>57,90%</b>	<b>9.369.668,32</b>	<b>20.013.476,88</b>	<b>18.399.995,14</b>	<b>2.025.726,75</b>

*Márcio Luiz de Andrade Netto*

Márcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

*Guilherme José de Lima*

Guilherme José de Lima  
 Contador CRC SP 251907/0-2

*Handwritten signatures and initials.*

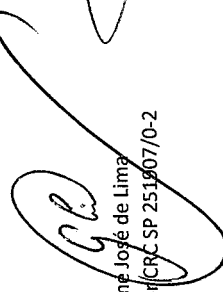
*Handwritten signatures and initials.*




## BALANCETE DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA

Classificação	Fonte	Especificação da Receita	Receita Prevista	Previsão Atualizada	Receita Arrecadada	Arrecadado %	Receita a Realizar
10000000		Receitas Correntes	54.010,00	54.010,00	36.843,47	68,22%	17.166,53
13000000		Receitas Patrimoniais	10,00	10,00	2.693,47	26.934,70%	2.683,47
13200000		Receitas de Valores Mobiliários	10,00	10,00	2.693,47	-	2.683,47
13250000		Rem. de Depósitos Bancários	10,00	10,00	2.693,47	-	2.683,47
13250100		Rem. de Dep. Banc. - Aplic. Fin.	10,00	10,00	2.693,47	-	2.683,47
13250101	004001001	Fundo de Invest. Fin. - FIF TES	10,00	10,00	2.693,47	-	2.683,47
16000000		Receita de Serviços	54.000,00	54.000,00	34.150,00	63,24%	19.850,00
16009900		Outros Serviços	54.000,00	54.000,00	34.150,00	63,24%	19.850,00
16009901	004001001	Outros Serviços do Estado	54.000,00	54.000,00	34.150,00	63,24%	19.850,00
<b>TOTAL</b>			<b>54.010,00</b>	<b>54.010,00</b>	<b>36.843,47</b>	<b>68,22%</b>	<b>17.166,53</b>

  
 Márcio Luiz de Andrade Netto  
 Diretor Administrativo, respondendo pelo expediente da Presidência

  
 Guilherme José de Lima  
 Contador/CRC SP 251807/0-2











Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP  
CNPJ: 17.455.396/0001-64

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2016.

A Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo – UNIVESP, foi instituída pelo Governo do Estado de São Paulo, com a promulgação da Lei n.º 14.836, de 20 de julho de 2012 com personalidade jurídica de direito privado, dotada de autonomia didático-científica, administrativa e de gestão financeira e patrimonial, vinculada à Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Ciência, Tecnologia e Inovação (SDECTI).

### 2. Missão, visão e valores.

#### 2.1 Missão:

Ampliar o acesso ao ensino superior público gratuito e de qualidade.

#### 2.2 Visão:

Usar modernas tecnologias de ensino e aprendizagem com apoio das tecnologias de informação e comunicação buscando, com economia de recursos materiais, ampliar o alcance social e geográfico da universidade pública no Estado de São Paulo.

#### 2.3 Valores:

A instituição tem como princípio o de ser, corporativamente, enxuta, socialmente, ampla, pelo alcance, e, geograficamente, abrangente, pela distribuição dos polos por todas as regiões do Estado. Do ponto de vista acadêmico, além da qualidade dos cursos, duas linhas de atuação e oferta caracterizam as iniciativas e objetivos da instituição: a da educação formal e a da educação para a cidadania, com o compromisso em ambos os casos, da busca e da socialização do conhecimento como bem público.

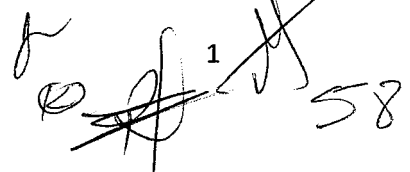

### 3. Base para preparação e apresentação das demonstrações contábeis

#### 3.1 Critérios de elaboração

As demonstrações contábeis aqui apresentadas foram elaboradas de acordo com as práticas advindas da Lei n.º 4.320/64, da Lei Complementar n.º 101/00, e as adequações aos demonstrativos contábeis aplicados ao setor público, emanadas pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade – através da NBCT 16, Resolução n.º 1268/09. Também foram adotados os procedimentos contábeis padronizados por meio do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público - MCASP 6ª edição. Os dados foram extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira para Estados e Municípios do Estado de São Paulo – SIAFEM – e do Sistema de Informações Gerenciais de Execução Orçamentária – SIGEO – que é um sistema que absorve os dados alimentados no SIAFEM.

#### 3.2 Balanço Orçamentário

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário, de forma a mostrar o planejamento e a execução orçamentária. A



Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP  
CNPJ: 17.455.396/0001-64

execução orçamentária da UNIVESP ocorreu por todo exercício financeiro. Houve uma economia orçamentária de R\$ 14.572.172,32. A partir do mês de maio desse exercício a entidade começou a cobrar inscrições para realização de vestibulares e programas de bolsas de estudos, motivo pelo qual passou a ter uma fonte de arrecadação de recursos próprios, fonte 004.001.001. A Fundação obteve uma receita de R\$ 36.843,47, sendo R\$ 34.150,00 referente a inscrições de processos seletivos e R\$ 2.693,47 referente à aplicação financeira desses recursos. Os recursos são aplicados na Corretora Virtual do Tesouro do Estado.

3.2.1 Déficit Orçamentário na Execução e Transferências Concedidas e Recebidas na execução do orçamento

A fonte de receita para execução dos serviços públicos ofertados pela UNIVESP é oriunda, em sua grande maioria, do Tesouro Estadual, uma vez que a entidade está começando a gerar receitas próprias. Vale ressaltar que tal fato não representa nenhuma irregularidade uma vez que a entidade é totalmente dependente do Estado. Dessa maneira o déficit orçamentário foi de 20.003.754,21 sendo que, para a execução orçamentária e pagamentos de restos a pagar, a entidade recebeu o montante de 20.408.217,18 de Transferência Financeira do Governo Estadual, sendo: 18.382.490,43 referente a pagamentos da execução orçamentária e consignações de 2016 e 2.025.726,75 referente a pagamentos de restos a pagar e consignações de 2014/2015. As Transferências Financeiras são efetuadas no ato de cada pagamento mediante autorização da Secretaria Estadual da Fazenda.

3.2.2 Abertura de crédito suplementar

Não houve nenhuma abertura de Crédito Adicional Suplementar nem Redução no orçamento da UNIVESP em 2016.

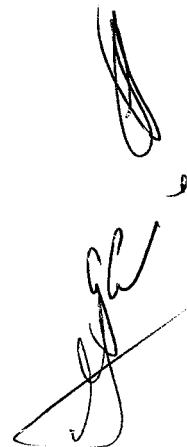
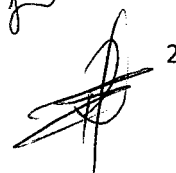
3.2.3 Reprogramação entre elementos

Foram efetuadas reprogramações entre elementos (redução e suplementação do mesmo valor) para adequação as necessidades da administração da UNIVESP no uso dos recursos orçamentários, no valor de 6.944.711,00. Essas reprogramações, feitas através do Sistema de Alteração Orçamentária (SAO), foram realizadas dentro do grupo de natureza de despesa Outras Despesas Correntes.

3.2.4 Restos a pagar

Segundo a Lei 4.320/64: Consideram-se Restos a Pagar as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro distinguindo-se as processadas das não processadas. Dessa forma foram pagos em 2016 o valor de 2.024.682,07, referente a restos a pagar de 2015 e 1.044,68 referente a restos a pagar de 2014, todas as despesas processadas foram pagas. Restou um saldo de 8.921,69 que será reinscrito em para o exercício de 2017. Foram inscritos em 31 de dezembro de 2016 o valor 1.640.602,54 sendo 1.613.481,74 restos a pagar processados e 27.120,80 restos a pagar não processados.

3.2.4.1 Relação de restos a pagar inscritos em 31/12/2016:



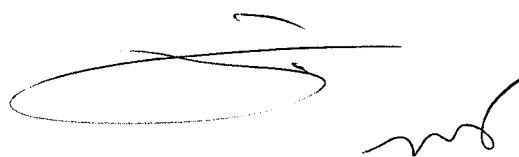


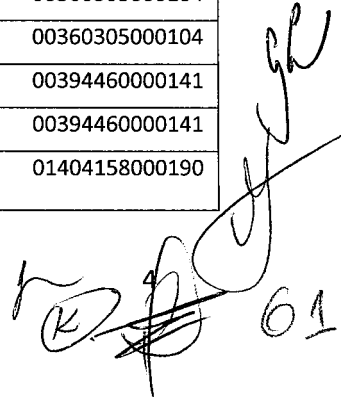
50

A) Restos a Pagar Processados:

Processo	Empenho	Credor	Valor	Natureza	CNPJ/CPF ou Gestão
047/2016	2016NE00270	PROGRAMAS E AUXÍLIO FINANCEIRO - Bolsas de Estudo	806,67	33901801	PF7000001
035/2016	2016NE00328	PROGRAMAS E AUXÍLIO FINANCEIRO - Bolsas de Estudo	13.884,64	33901801	PF7000001
017/2016	2016NE00545	LAURA MARGARIDA JOSEFINA LAGANA	2.119,50	33903623	00592381862
010/2016	2016NE00479	CLÓVIS ARMANDO ALVARENGA NETTO - IR	2.597,05	33903503	01467540854
017/2016	2016NE00546	EDUARDO MOACYR KRIEGE	2.119,50	33903623	01532642849
004/2014	2016NE00009	TELEFONICA BRASIL S.A. - E1	1.993,92	33903919	02558157000162
074/2014	2016NE00094	TELEFONICA BRASIL S.A. - INTRAGOV	1.090,73	33903921	02558157000162
021/2013	2016NE00002	FRANCISCO DE PAULA SIMÕES VICENTE DE AZEVEDO - IR	927,29	33903691	03060595844
021/2013	2016NE00004	MARIA HEHL SIMÕES VICENTE DE AZEVEDO	20,53	33903691	03127152850
051/2016	2016NE00559	AMR ASSESSORIA CONTABIL E CONSULTORIA EMP	2.400,00	33903504	05859214000131
012/2016	2016NE00119	EVOLUTION CARD PERS EM CARTOES PVC LTDA E	321,00	33903983	07486520000103
010/2016	2016NE00482	JAIME SIMÃO SICHMAN - IR	7.105,64	33903503	07691514859
010/2016	2016NE00478	AGNELO MAROTTA CASSULA - IR	6.948,65	33903503	08089467814
024/2014	2016NE00011	V2 INTEGRADORA DE SOLUÇÕES LTDA	2.995,79	33903919	08231792000117
068/2014	2016NE00020	SINERGIA PAULISTANA CONSTRUÇÃO E MONTAGENS	1.491,62	33903919	08390028000194
076/2014	2016NE00041	SINERGIA PAULISTANA CONSTRUÇÃO E MONTAGENS	1.031,24	33903980	08390028000194
068/2014	2016NE00553	SINERGIA PAULISTANA CONSTRUÇÃO E MONTAGENS	191,85	33903919	08390028000194
076/2014	2016NE00554	SINERGIA PAULISTANA CONSTRUÇÃO E MONTAGENS	116,52	33903980	08390028000194
017/2016	2016NE00544	MAURICIO PINTO PEREIRA JUVENAL	2.119,50	33903623	08744158882
010/2016	2016NE00480	ANTONIO CARLOS SEABRA	13.273,65	33903503	08790321898
010/2016	2016NE00483	JORGE MUNIZ JUNIOR	780,64	33903503	10082961808
010/2016	2016NE00485	PEDRO LUIZ FAGUNDES	24.823,65	33903503	10226221881
013/2016	2016NE00155	LINO ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS LTDA ME	4.268,70	33903999	10818654000180
021/2013	2016NE00005	REGINA VALLADÃO FLORES GLETTE - IR	2.125,06	33903691	12743516852
33/2015	2016NE00443	G3 PROTECAO E SERVICOS LTDA - ME	5.031,94	33903796	14414633000150
021/2013	2016NE00003	BEATRIZ HEHL SIMOES VICENTE DE AZEVEDO - IR	20,53	33903691	16381463813
053/2014	2016NE00025	MARCELO HENRIQUE BEZERRA	2.108,42	33903915	16897295000180
020/2016	2016NE00363	MARCELO HENRIQUE BEZERRA	1.445,45	33903915	16897295000180

60

044/2016	2016NE00331	AVANTY TRANSPORTES E LOCAÇÕES EIRELI - ME	15.687,02	33903343	17927338000196
010/2016	2016NE00484	LUCIANA BOLSONI LOURENCO - IR	5.023,65	33903503	18455057866
069/2014	2016NE00012	AVALIA CONTABILIDADE LTDA - ME	2.602,32	33903999	19314246000166
034/2016	2016NE00442	YUMA COMERCIAL EIRELI	555,00	33903050	00360305000104
010/2016	2016NE00488	ULISSES FERREIRA DE ARAUJO - IR	3.923,65	33903503	26508656104
010/2016	2016NE00487	SUZANA URSI - IR	17.398,65	33903503	26854231841
010/2016	2016NE00481	ERIK EDUARDO REGO - IR	3.453,51	33903503	28674950833
017/2016	2016NE00547	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.271,70	33903612	29979036000140
010/2016	2016NE00486	SILVIO ROBERTO CONSONNI - IR	5.573,65	33903503	35089193827
019/2/2013	2016NE00047	IMPRESA OFICIAL DO ESTADO SP.-UGFRP	44.193,55	33903912	513384/51087
052/2014	2016NE00026	WHIRLPOOL S.A	150,36	33903919	59105999000186
050/2016	2016NE00271	CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA ESCOLA/CIEE	5.292,40	33903949	61600839000155
066/2015	2016NE00015	PIER IMPORT F. COMMERCE EXPORTACAO E IMPORTACAO	676,09	33903919	62881396000180
010/2016	2016NE00489	VALERIA AMORIM ARANTES DE ARAUJO - IR	3.923,65	33903503	73219886604
038/2015	2016NE00018	PROGRAMAS E AUXILIO FINANCEIRO	6.600,00	33901801	PF7000001
047/2016	2016NE00270	PROGRAMAS E AUXILIO FINANCEIRO	30.800,00	33901801	PF7000001
043/2016	2016NE00293	PROGRAMAS E AUXILIO FINANCEIRO	76.296,60	33901801	PF7000001
035/2016	2016NE00328	PROGRAMAS E AUXILIO FINANCEIRO	209.563,20	33901801	PF7000001
004/2016	2016NE00504	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO,INATIVO	2.116,85	31901112	PF7000006
004/2016	2016NE00505	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO,INATIVO	869,72	31901131	PF7000006
004/2016	2016NE00521	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO,INATIVO	7.545,73	31901112	PF7000006
004/2016	2016NE00522	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO,INATIVO	15.636,46	31901112	PF7000006
004/2016	2016NE00525	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO,INATIVO	5.212,15	31901131	PF7000006
004/2016	2016NE00526	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO,INATIVO	255,36	31901129	PF7000006
005/2016	2016NE00518	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	14.004,76	31901321	00360305000104
005/2016	2016NE00531	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	30.074,35	31901313	00360305000104
005/2016	2016NE00532	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.232,42	31901321	00360305000104
005/2016	2016NE00519	MINISTERIO DA FAZENDA	3.501,23	33904710	00394460000141
005/2016	2016NE00533	MINISTERIO DA FAZENDA	4.140,18	33904710	00394460000141
062/2016	2016NE00438	PEARSON EDUCATION DO BRASIL LTDA	93.491,04	33903912	01404158000190

01

010/2016	2016NE00479	CLÓVIS ARMANDO ALVARENGA NETTO - IR	10.008,07	33903503	01467540854
021/2013	2016NE00002	FRANCISCO DE PAULA SIMÕES VICENTE DE AZEVEDO	5.605,99	33903691	03060595844
021/2013	2016NE00004	MARIA HEHL SIMÕES VICENTE DE AZEVEDO	2.157,23	33903691	03127152850
059/2015	2016NE00491	MARIA CECILIA ITAPEMA SARAIVA R. DA SILVA	1.613,07	33903691	03533421813
022/2016	2016NE00453	GOLDEN DISTRIBUIDORA LTDA	1.250,00	33903041	04196935000227
063/2016	2016NE00465	MICHELLE MATEUS FALCIANO ME	920,00	33903936	04727313000105
024/2016	2016NE00383	PANDORA IMPORT EXPORT E DISTRIB LIVROS LTDA	60.953,37	33903040	07544391000154
010/2016	2016NE00482	JAIME SIMÃO SICHMAN - IR	20.444,36	33903503	07691514859
010/2016	2016NE00478	AGNELO MAROTTA CASSULA	20.030,47	33903503	08089467814
024/2014	2016NE00011	V2 INTEGRADORA DE SOLUÇÕES LTDA	2.995,79	33903919	08231792000117
068/2014	2016NE00020	SINERGIA PAULISTANA CONSTRUÇÃO E MONTAGEN	1.491,62	33903919	08390028000194
076/2014	2016NE00041	SINERGIA PAULISTANA CONSTRUÇÃO E MONTAGEN	1.031,24	33903980	08390028000194
010/2016	2016NE00480	ANTONIO CARLOS SEABRA	35.555,47	33903503	08790321898
021/2013	2016NE00001	CORDATUS PARTICIPACOES S/A	21.777,60	33903991	09162268000102
010/2016	2016NE00483	JORGE MUNIZ JUNIOR	4.919,36	33903503	10082961808
010/2016	2016NE00485	PEDRO LUIZ FAGUNDES	63.905,47	33903503	10226221881
013/2016	2016NE00155	LINO ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS LTDA ME	3.803,85	33903999	10818654000180
022/2016	2016NE00454	SLIM SUPRIMENTOS LTDA. EPP	304,90	33903041	11901975000107
021/2013	2016NE00005	REGINA VALLADÃO FLORES GLETTE	8.763,74	33903691	12743516852
33/2015	2016NE00013	G3 PROTECAO E SERVICOS LTDA - ME	4.395,96	33903796	14414633000150
021/2013	2016NE00003	BEATRIZ HEHL SIMOES VICENTE DE AZEVEDO	2.157,23	33903691	16381463813
039/2016	2016NE00451	BRUNA BEZERRA DA SILVA ELETRONICA ME	102,30	33903090	17055604000138
044/2016	2016NE00331	AVANTY TRANSPORTES E LOCAÇÕES EIRELI - ME	14.378,01	33903343	17927338000196
010/2016	2016NE00484	LUCIANA BOLSONI LOURENCO	15.305,47	33903503	18455057866
031/2016	2016NE00447	SAO JERONIMO DISTR. DE ALIMENTOS LTDA -ME	148,50	33903010	18702840000161
069/2014	2016NE00012	AVALIA CONTABILIDADE LTDA - ME	2.565,00	33903999	19314246000166
064/2016	2016NE00476	GARAPEL EXTINTORES ARMENIA-VENDA E INST.	840,00	33903980	20022352000155
027/2016	2016NE00466	CALEGUI INFORMATICA COMERCIO E SERVIÇOS L	443,60	33903060	20149626000171
057/2016	2016NE00441	SUPERAÇÃO COMERCIO EIRELI	76,00	33903013	23541435000149
031/2016	2016NE00448	IMAVE COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	135,00	33903010	24107669000145

5

62

## Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP

CNPJ: 17.455.396/0001-64

022/2016	2016NE00455	SUA LISTA COM ELETRON. MAT ESCOLAR LTDA-E	10,50	33903041	24137594000145
029/2016	2016NE00468	LSK NEW COM. E SERV. INFO. E PAP. EIRELI	1.668,00	33903054	25062214000113
010/2016	2016NE00488	ULISSES FERREIRA DE ARAUJO	12.605,47	33903503	26508656104
010/2016	2016NE00487	SUZANA URSI	45.680,47	33903503	26854231841
010/2016	2016NE00481	ERIK EDUARDO REGO	11.466,01	33903503	28674950833
006/2016	2016NE00405	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	300,52	31901312	29979036000140
006/2016	2016NE00464	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	3.051,79	31901312	29979036000140
010/2016	2016NE00490	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	77.600,00	33903512	29979036000140
006/2016	2016NE00499	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.022,79	31901323	29979036000140
006/2016	2016NE00500	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	4.018,11	31901320	29979036000140
006/2016	2016NE00503	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	5.440,38	31901312	29979036000140
006/2016	2016NE00509	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	7.999,94	31901312	29979036000140
006/2016	2016NE00514	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	3.099,07	31901320	29979036000140
006/2016	2016NE00515	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	788,85	31901323	29979036000140
006/2016	2016NE00527	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.981,85	31901323	29979036000140
006/2016	2016NE00528	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	58,33	31901320	29979036000140
006/2016	2016NE00535	INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	69.066,20	31901323	29979036000140
010/2016	2016NE00486	SILVIO ROBERTO CONSONNI	16.655,47	33903503	35089193827
022/2016	2016NE00456	PAPELARIA E BAZAR POLGRYMAS LTDA ME	96,44	33903041	43899665000191
019/2/2013	2016NE00047	IMPRESA OFICIAL DO ESTADO SP.-UGFRP	43.903,66	33903912	51338451087
027/2016	2016NE00467	SISTECNICA COM IMP EXP EQ E SUP INFORM LT	620,00	33903060	53249470000150
07/2014	2016NE00039	CONDOMINIO PREDIO CONDE DE PRATES	11.404,80	33903903	54208178000151
052/2014	2016NE00026	WHIRLPOOL S.A	751,80	33903919	59105999000186
008/2016	2016NE00477	SAO PAULO TRANSPORTE S.A.	254,86	31904901	60498417000158
050/2016	2016NE00271	CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA ESCOLA/CIEE	288,00	33903949	61600839000155
066/2015	2016NE00015	PIER IMPORT F. COMMERCE EXPORTACAO E IMPO	974,85	33903919	62881396000180
010/2016	2016NE00489	VALERIA AMORIM ARANTES DE ARAUJO	12.605,47	33903503	73219886604
004/2016	2016NE00530	FOLHA DE PAGAMENTO DO PESSOAL ATIVO, INATIVO	256.764,51	31901112	PF7000006
TOTAL			1.613.481,74		

63

B) Restos a Pagar não Processados:

Processo	Nota de Empenho	Credor	Valor	Natureza de Despesa	CPF/CNPJ
003/2014	2016NE00008	TELEFÔNICA BRASIL S.A. - LINK INTERNET	14.030,07	33903912	02558157000162
001/2016	2016NE00010	ELETROPAULO	6.000,00	33905011	61.695.227/0001-93
071/2015	2016NE00023	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS - CORREIOS	6.000,00	33903925	34.028.316/0031-29
074/2014	2016NE00094	TELEFÔNICA BRASIL S.A. - INTRAGOV	1.090,73	33903921	02558157000162
TOTAL			27.120,80		

C) Restos a Pagar de 2014/2015 reinscritos (não processados):

Processo	Nota de Empenho	Credor	Valor	Natureza de Despesa	CPF/CNPJ
004/2014	2014NE00116	TELEFÔNICA BRASIL S/A	8.018,18	33903040	02558157000162
074/2014	2014NE00311	TELEFÔNICA BRASIL S/A	870,56	33903040	02558157000162
052/2014	2015NE00014	WHIRLPOOL	32,95	33903919	59105.999000186
TOTAL			8.921,69		

3.2.5 Diferimento da Receita

A UNIVESP processou o diferimento da receita do exercício, confirmado e efetivado pela Secretaria da Fazenda, de acordo com o disposto no artigo 15 do Decreto 62.266/2016, que estabelece normas relativas ao encerramento da execução orçamentária e financeira.

3.3 Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte. A análise e a verificação do Balanço Financeiro têm como objetivo predominante preparar os indicadores que servirão de suporte para a avaliação da gestão financeira e determinar o resultado financeiro do período.

Resultado Financeiro da UNIVESP EM 31/12/2016:

Saldo em espécie para ao exercício seguinte	36.843,47
(-) Saldo do exercício anterior	0,00
<b>(=) Resultado financeiro do exercício</b>	<b>36.843,47</b>

3.4 Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. Este Demonstrativo tem



Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP  
CNPJ: 17.455.396/0001-64

função semelhante à Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) do setor privado. Contudo, é importante ressaltar que a DRE apura o resultado em termos de lucro ou prejuízo líquido, como um dos principais indicadores de desempenho da entidade. Já no setor público, o resultado patrimonial não é um indicador de desempenho, mas um medidor do quanto o serviço público ofertado promoveu alterações quantitativas dos elementos patrimoniais. A DVP permite a análise das alterações dos elementos patrimoniais e do desempenho da administração pública. Dessa maneira, a UNIVESP, até o encerramento do exercício em questão, obteve um resultado negativo de R\$ -785.937,61.

### 3.5 Balanço Patrimonial

Evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público. O Balanço Patrimonial é composto por: Quadro Principal; Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes; Quadro das Contas de Compensação (controle); e Quadro do Superávit / Déficit Financeiro.

#### 3.5.1 Ativos


São recursos controlados pela entidade como resultado de eventos passados e dos quais se espera que resultem para a entidade benefícios econômicos futuros ou potencial de serviços.

##### 3.5.1.1 Ativo Circulante

Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: sejam caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; sejam realizáveis no curto prazo. Os ativos circulantes da UNIVESP são compostos pelo Disponível (Caixa e Equivalentes de Caixa) e Estoques (materiais ou suprimentos a serem usados ou distribuídos na prestação de serviços). Esses Caixas são compostos exclusivamente pelos valores arrecadados oriundos da fonte de recursos próprios (004.001.001) e estão aplicados no Fundo de Investimentos Financeiros do Tesouro Estadual com resgate imediato. O critério de mensuração do Disponível é do Valor Original. As aplicações financeiras de liquidez imediata também são mensuradas ou avaliadas pelo valor original, atualizadas até a data do Balanço Patrimonial. As atualizações apuradas são contabilizadas em contas de resultado. Os Estoques da Fundação são compostos apenas de materiais ou suprimentos a serem usados ou distribuídos na prestação de serviços e usados no curso normal das operações. O critério de mensuração dos estoques é o valor de aquisição / produção / construção ou valor realizável líquido, dos dois o menor. Os custos de estoques devem abranger todos os custos de compra, conversão e outros custos incorridos referentes ao deslocamento, como impostos não recuperáveis, custos de transporte e outros, referente ao processo de produção.

Composição do Ativo Circulante em 31/12/2016.

Ativos	Saldo em 31/12/2015	Entradas	Saídas	Saldo em 30/06/2016
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00	20.445.060,65	20.408.217,18	36.843,47



## Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP

CNPJ: 17.455.396/0001-64

Estoques	1.126.639,61	90.375,38	1.185.037,84	31.977,15
Total	1.126.639,61	20.535.436,03	21.593.255,02	68.820,62

### 3.5.1.2 Ativo não Circulante

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis. Integra o ativo não circulante desta Entidade apenas o Imobilizado, que tem por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens. Os valores contidos no Imobilizado desta Fundação são Bens Móveis e são reconhecidos pelo seu custo de aquisição quando adquiridos. Quando recebidos a título gratuito, são registrados pelo valor justo na data de sua aquisição, sendo que é considerado o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou valor patrimonial definido nos termos da doação. No exercício de 2016 não houve alteração no imobilizado da Entidade. Os bens móveis desta Fundação estão sujeitos ao processo de depreciação com base na vida útil econômica estimada. O método de cálculo desses encargos é o das quotas constantes e as taxas aplicadas foram em consonância com o artigo 310 do RIR/1999. Ressaltamos que a depreciação foi calculada a partir da colocação em uso de cada bem. A Fundação não efetuou o Teste de Recuperabilidade desses Ativos (Impairment Test) por não haver mudanças significativas nos seus valores contábeis.

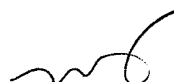
### Composição do Imobilizado da UNIVESP em 31/12/2016:

Bens	Valor contábil Bruto	Taxa anual depreciação	Depreciação Acumulada	Valor Contábil Líquido
Maq. Ap. Equipamentos	719.000,00	10%	95.868,80	623.131,20
Bens de Informática	71.557,95	20%	27.571,92	43.986,03
Móveis Utensílios	154.726,62	10%	30.515,09	124.211,53
Total	945.304,57		153.955,81	791.328,76

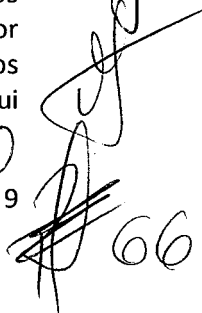
### 3.5.2 Passivos

São obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se esperam que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços. Um passivo deve ser reconhecido no Balanço Patrimonial quando for provável que uma saída de recursos envolvendo benefícios econômicos seja exigida em liquidação de uma obrigação presente e o valor pelo qual essa liquidação se dará possa ser determinado em bases confiáveis. Do ponto de vista patrimonial, as obrigações em que o fato gerador não tenha ocorrido (por exemplo, obrigações decorrentes de pedidos de compra de produtos e mercadorias, mas ainda não recebidos) não são geralmente reconhecidas como passivos nas demonstrações contábeis. Também são reconhecidos no passivo, pois se caracterizam como obrigações para com terceiros, os depósitos caracterizados como entradas compensatórias no ativo e no passivo financeiro. São exemplos destes depósitos as cauções em dinheiro para garantia de contratos, consignações a pagar, retenção de obrigações de terceiros a recolher e outros depósitos com finalidades especiais, como os para garantia de recursos. Por esse motivo, em atendimento a essa nova regra citada, os passivos da UNIVESP são compostos pelas obrigações efetivamente realizadas (Liquidadas). Ressaltamos que a Entidade não possui Passivo não Circulante.







Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP  
CNPJ: 17.455.396/0001-64

### 3.5.2.1 Passivo Circulante

Compreende os passivos exigíveis até doze meses da data das demonstrações contábeis. Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositária, independentemente do prazo de exigibilidade. Dessa Maneira, o Passivo Circulante da Fundação é composto por Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar, Fornecedores e contas a Pagar a Curto Prazo, Obrigações Fiscais a Curto Prazo e Demais Obrigações a Curto Prazo. Essas obrigações foram discriminadas por credor no item 3.2.4.1. O total do Passivo Circulante da UNIVESP em 31/12/2016 é 1.721.133,72. As Obrigações são mensuradas pelo Valor Original.

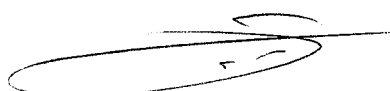
Composição do Passivo Circulante da UNIVESP em 31/12/2016

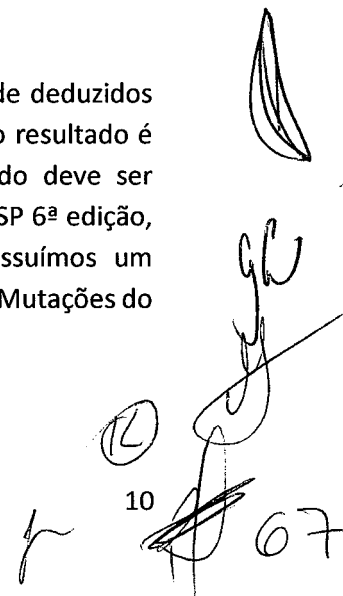
Passivos	Saldo em 31/12/2015	Entradas	Saídas	Saldo em 31/12/2016
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	440.553,66	6.844.394,28	6.847.673,54	437.274,40
Fornecedores e contas a Pagar a Curto Prazo	1.573.655,28	13.234.260,94	13.625.229,48	1.182.686,74
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	955,13	103.664,34	84.750,93	19.868,54
Demais Obrigações a Curto Prazo	88.023,43	1.317.854,48	1.324.573,87	81.304,04
<b>Total</b>	<b>2.103.187,50</b>	<b>21.500.174,04</b>	<b>21.882.227,82</b>	<b>1.721.133,72</b>

### 3.5.3 Patrimônio Líquido (Passivo a Descoberto)

O patrimônio líquido representa o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos seus passivos. Quando o valor do passivo for maior que o valor do ativo, o resultado é denominado passivo a descoberto. Neste caso, a expressão Patrimônio Líquido deve ser substituída por Passivo a Descoberto. Conforme essa orientação, contida no MCASP 6ª edição, estaremos utilizando a nomenclatura "Passivo a Descoberto" pois ainda possuímos um patrimônio negativo. Detalhes das modificações do PL estão na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

### 3.5.4 Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes



10  
07

Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP  
CNPJ: 17.455.396/0001-64

Este quadro apresenta os ativos e passivos financeiros e permanentes, de acordo com o disposto no art. 105 da Lei nº 4.320/1964, ou seja, é a forma antiga de apresentação do Balanço Patrimonial das Entidades do Setor Público. Neste quadro o Passivo Financeiro é Formado por Restos a Pagar Processados, Não Processados e as Consignações. Os ativos e passivos financeiros e permanentes e o saldo patrimonial serão apresentados pelos seus valores totais. Possui um enfoque mais orçamentário que patrimonial e serve de base para o cálculo do déficit/superávit financeiro.

### 3.5.5 Superávit/Déficit Financeiro

Corresponde as diferenças positiva ou negativa entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. A fonte de recursos 001.001.001 (Tesouro Estadual) apresentou um déficit de 1.757.176,21, enquanto a fonte de recursos 004.001.001 (Recursos Próprios) apresentou um superávit de 36.843,47. No total geral a UNIVESP apresentou um déficit de 1.720.332,74.

### 3.5.6 Sistema de Compensações

São contas representativas dos atos que possam vir a afetar o patrimônio, compreendendo as compensações do ativo e do passivo, ou seja, são contas relacionadas às situações não compreendidas no patrimônio, mas que, direta ou indiretamente, possam vir a afetá-lo, exclusive as que dizem respeito a atos e fatos ligados à execução orçamentária e financeira e as contas com função precípua de controle. Em 2016 não houve movimentação no Sistema de Compensações da Entidade.

### 3.6 Demonstração dos fluxos de caixa

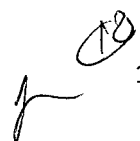
Esta Demonstração permite a análise da capacidade de a entidade gerar caixa e equivalentes de caixa e da utilização de recursos próprios e de terceiros em suas atividades. Pode ser analisada, também, mediante comparação dos fluxos de caixa, gerados ou consumidos, com o resultado do período e com o total do passivo, permitindo identificar, por exemplo: a parcela dos recursos utilizada para pagamento da dívida e para investimentos, e a parcela da geração líquida de caixa atribuída às atividades operacionais. Os fluxos de caixa até o momento foram oriundos das atividades operacionais da entidade. Dessa maneira, a geração de caixa da UNIVESP se configurou em 36.843,47.

### 3.7 A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL)

A Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) demonstra a evolução do patrimônio líquido da entidade. Dentre os itens demonstrados, podemos citar:

- os ajustes de exercícios anteriores;
- o superávit ou déficit patrimonial; e
- outras mutações do patrimônio líquido.

De acordo com o MCASP 6ª edição, a DMPL é obrigatória para as empresas estatais dependentes, desde que constituídas sob a forma de sociedades anônimas, e facultativa para os

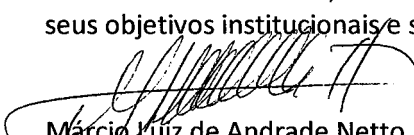


## Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - UNIVESP CNPJ: 17.455.396/0001-64

demais órgãos e entidades dos entes da Federação. Resolvemos apresentar tal demonstração para evidenciar as modificações do Patrimônio Líquido da UNIVESP no decorrer dos anos. Assim, o Patrimônio Líquido da entidade, em 2013, apresentou um saldo de - 4.907.788,50, em 2014 o valor aumentou para -1.151.436,19, em 2015 aumentou para -75.046,73 e em 2016 diminuiu para - 860.984,34. Os aumentos se deram por causa dos sucessivos resultados positivos obtidos pela Fundação nos anos de 2014 e 2015, porém em 2016 a Entidade apurou resultado negativo. A entidade também começou a captar recursos próprios, porém ainda é totalmente dependente do Tesouro Estadual. O que foi arrecadado em 2016 não foi suficiente para alavancar um resultado positivo. Outro fato que contribuiu para diminuição do Patrimônio da UNIVESP foi o de não ter sido consignado, nos exercícios de 2015 e 2016, orçamento para investimentos, ficando a Entidade autorizada apenas a executar despesas correntes. A soma de todos os resultados obtidos até o exercício ainda é positiva e se configura em 4.046.804,16. Em 2014 foi efetuado um ajuste no patrimônio líquido no valor de 74.865,04 referente à mudança de critérios contábeis. Porém esse ajuste foi efetuado diretamente na conta Patrimônio Social. De acordo com o MCASP 6ª edição: *"A conta Ajustes de Exercícios Anteriores, que registra os efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a exercício anterior que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes, integra a conta Resultados Acumulados."* Dessa maneira transferimos esse valor para a conta Resultados Acumulados. "

### 3.7 Comparabilidade

Os registros e as informações contábeis devem possibilitar a análise da situação patrimonial de entidades do setor público ao longo do tempo e estaticamente, bem como a identificação de semelhanças e diferenças dessa situação patrimonial com a de outras entidades. As demonstrações de 2016 comparadas às de 2015 demonstram um fluxo menos expressivo de recursos orçamentários e financeiros, também denotam uma diminuição do Patrimônio da Entidade. A Fundação, apesar de começar a captar recursos próprios, ainda é totalmente dependente do Tesouro Estadual. A entidade encerrou 2016 com um passivo a descoberto - 860.984,34 devido aos sucessivos resultados positivos obtidos nos exercícios anteriores e o resultado negativo obtido em 2016. Os passivos da UNIVESP em 2016 foram menores que em 2015, o que significa que foram inscritos menos restos a pagar que no exercício anterior. A entidade ficou, nos anos de 2015 e 2016, sem orçamento para Investimentos. A diminuição dos recursos orçamentários e conseqüentemente dos recursos financeiros se deu por causa do atual momento econômico enfrentado pelo país e não foi um problema enfrentado apenas pela UNIVESP. Mesmo assim, a Entidade não mediu esforços, conseguiu e está conseguindo cumprir seus objetivos institucionais e sua função social.

  
Márcio Luiz de Andrade Netto  
Diretor Administrativo,  
respondendo pelo expediente da Presidência

  
Guilherme José de Lima  
Contador CRC SP/251907/0-2