

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO

BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIO: 2019

ATIVO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.284.025,45	267.379,81
Estoques	102.685,40	101.884,80
Total do Ativo Circulante	2.386.710,85	369.264,61
Ativo Não Circulante		
Imobilizado	2.517.363,05	2.499.076,05
(-) Depreciação Acumulada	-655.022,51	-301.941,41
Total do Ativo Não Circulante	1.862.340,54	2.197.134,64
TOTAL DO ATIVO	4.249.051,39	2.566.399,25
PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO		
Passivo Circulante		
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	1.507.498,01	1.575.964,71
Demais Obrigações a Curto Prazo	4.599.900,67	6.851.980,89
Total do Passivo Circulante	6.229.895,69	8.704.541,81
Total do Passivo Não Circulante	0,00	0,00
Patrimônio Líquido		
Patrimônio Social e Capital Social	-4.907.788,50	-4.907.788,50
Resultados Acumulados	2.926.944,20	-1.230.354,06
Total do Patrimônio Líquido	-1.980.844,30	-6.138.142,56
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	4.249.051,39	2.566.399,25

Gerson Gonçalves Nunes
 CRC -SP 297252/0-1

Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº 4.320/64

EXERCÍCIO: 2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO (I)		
Ativo Financeiro	2.284.025,45	267.379,81
Ativo Permanente	1.965.025,94	2.299.019,44
Total do Ativo	4.249.051,39	2.566.399,25
PASSIVO (II)		
Passivo Financeiro	12.024.750,76	8.926.282,92
Total do Passivo	12.024.750,76	8.926.282,92
Saldo Patrimonial (I- II)	-7.775.699,37	-6.359.883,67

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO - LEI Nº 4.320/64

EXERCÍCIO: 2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Atos Potenciais Ativos	0,00	0,00
Atos Potenciais Passivos (II)		
Obrigações contratuais	-5.338.598,25	-123.814,80
Total dos Atos Potenciais Passivos	-5.338.598,25	-123.814,80
Saldo Patrimonial (I- II)	5.338.598,25	123.814,80

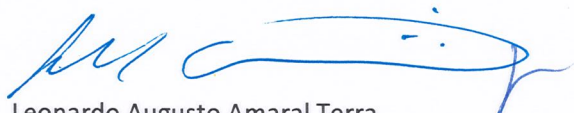
10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

EXERCÍCIO: 2019

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FONTE DE RECURSOS		
Ordinária	-68.753.796,00	-8.656.765,10
Vinculada	-2.138,01	-2.138,01
Outras Destinações/Vinculações de Recursos	-2.138,01	-2.138,01
Total das Fontes de Recursos	-68.755.934,01	-8.658.903,11

Gerson Gonçalves Nunes
CRC -SP 297252/0-1


Rodolfo Jardim de Azevedo
Presidente


Leonardo Augusto Amaral Terra
Diretor Administrativo

BALANÇO FINANCEIRO

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO

QUADRO PRINCIPAL

ANO: 2019

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)			
Ordinária		4.022.913,70	105.293,07
		<u>4.022.913,70</u>	<u>105.293,07</u>
Transferências Financeiras Recebidas (II)			
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)		58.012.054,49	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	0,00
		<u>58.012.054,49</u>	<u>0,00</u>
Recebimentos Extraorçamentários (III)			
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		5.794.855,07	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		6.094.593,14	8.353.867,10
Varição Extraorçamentária (Anexo 13)		0,00	54.817.061,84
		<u>11.889.448,21</u>	<u>63.170.928,94</u>
Saldo do Exercício Anterior (IV)			
Caixa e Equivalentes de Caixa		267.379,81	437.116,82
		<u>267.379,81</u>	<u>437.116,82</u>
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		74.191.796,21	63.713.338,83
DISPENDIOS			
Despesa Orçamentária (VI)			
Ordinária		64.357.273,14	58.490.165,70
		<u>64.357.273,14</u>	<u>58.490.165,70</u>
Transferências Financeiras Concedidas (VII)			
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)		0,00	0,00
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)			
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		0,00	1.266.455,69
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		7.409.203,96	3.689.337,63
Varição Extraorçamentária (Anexo 13)		141.293,66	0,00
		<u>7.550.497,62</u>	<u>4.955.793,32</u>
Saldo para o Exercício Sequente (IX)			
Caixa e Equivalentes de Caixa		2.284.025,45	267.379,81
		<u>2.284.025,45</u>	<u>267.379,81</u>
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)		74.191.796,21	63.713.338,83

Gerson Gonçalves Nunes
 CRC -SP 297252/0-1

Rodolfo Jardim de Azevedo
 Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra
 Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

BALANÇO FINANCEIRO

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO

ANEXO 13

ANO: 2019

ESPECIFICAÇÃO	Nota	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas		130.927.377,35	0,00
Transferências Recebidas		130.927.377,35	0,00
Independentes de Execução			
499918417 - * (-) TRANSPOSICAO DE SALDOS		0,00	0,00
499920101 - CORRESPONDENCIA DE DEBITOS INTERNOS		130.927.377,35	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	72.915.322,86
Transferências Concedida		0,00	72.915.322,86
Independentes de Execução			
399920101 - CORRESPONDENCIA DE CREDITOS INTERNOS		0,00	72.915.322,86
Varição Extraorçamentária		35.690,42	176.984,08
113816002 - ORDENS BANCARIAS EMITIDAS A COMPENSAR		0,00	0,00
113816009 - OUTROS VALORES EM TRANSITO		0,00	0,00
211110206 - = SALARIOS A PAGAR PELA UNIDADE ADM.DIRETAVIN		0,00	0,00
211430103 - INSS RETIDO - 11% LEI 9711/98		12.805,54	0,00
218112005 - RECEITA DE RENDIMENTOS DE APLICACAO		0,00	0,00
218810102 - INSS A RECOLHER-CLT		0,00	78.362,53
218810901 - CONSIGNACOES DIVERSAS		0,00	0,00
218811001 - PENSAO ALIMENTICIA		0,00	855,24
218812002 - ISS		22.884,88	0,00
218813001 - IRRF DE SERVIDORES		0,00	97.766,31
218918008 - TRANSF. FINANCEIRAS ENTRE UNIDADES		0,00	0,00
SALDOS LIQUIDO DE DESEMBOLSOS DO ANEXO 13			57.870.760,83

Gerson Gonçalves Nunes
 CRC -SP 297252/0-1

Rodolfo Jardim de Azevedo
 Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra
 Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo

8

h

JV

X

(B)

[Handwritten signature]

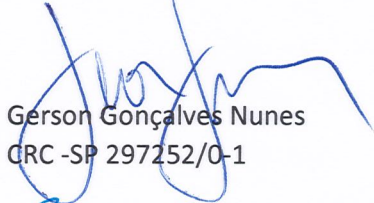
BALANÇO FINANCEIRO


10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO

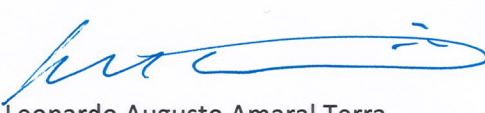
ANEXO 13 - RESUMO

ANO: 2019

ESPECIFICAÇÃO	Nota	INGRESSOS	DISPÊNDIOS
Transferências Financeiras Recebidas		130.927.377,35	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orcamentária		130.927.377,35	0,00
Transferências Financeiras Concedidas		0,00	72.915.322,86
Transferências Concedida Independentes de Execução Orcamentária		0,00	72.915.322,86
Varição Extraorçamentária		35.690,42	176.984,08
1138 - OUTROS CRED. A RECEB. E VALORES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
2111 - PESSOAL A PAGAR		0,00	0,00
2114 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		12.805,54	0,00
2181 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		0,00	0,00
2188 - VALORES RESTITUIVEIS		22.884,88	176.984,08
2189 - OUTRAS OBRIGACOES A CURTO PRAZO		0,00	0,00
SALDOS LIQUIDO DE DESEMBOLSOS DO ANEXO 13			57.870.760,83


 Gerson Gonçalves Nunes
 CRC -SP 297252/0-1


 Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente


 Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo














QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
 10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO

NOME	INSCRITOS					
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	221.741,11	0,00	0,00	0,00	221.741,11	0,00
Outras Despesas Correntes	221.741,11	0,00	0,00	0,00	221.741,11	0,00
TOTAL	221.741,11	0,00	0,00	0,00	221.741,11	0,00

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS
 10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO

NOME	INSCRITOS				
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31/12 DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	74.078,50	8.321.664,10	7.377.000,96	1.018.741,64	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	2.194.420,64	2.166.824,12	27.596,52	0,00
Outras Despesas Correntes	74.078,50	6.127.243,46	5.210.176,84	991.145,12	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	32.203,00	32.203,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	32.203,00	32.203,00	0,00	0,00
TOTAL	74.078,50	8.353.867,10	7.409.203,96	1.018.741,64	0,00

Gerson Gonçalves Nunes
 CRC - SP 297252/0-1

Rodolfo Azevedo

Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra

Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
<i>Total</i>	0,00	0,00
<i>Total</i>	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos		
Exploração De Bens e Direitos e Prestação de Serviços	3.798.185,79	
<i>Total</i>	3.798.185,79	0,00
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	48.630,42	
<i>Total</i>	48.630,42	0,00
Transferências e Delegações Financeiras Recebidas		
Transferências Intergovernamentais		
<i>Total</i>	0,00	0,00
<i>Total</i>	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	58.181.388,98	
<i>Total</i>	58.181.388,98	0,00
<i>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</i>	62.028.205,19	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
Pessoal e Encargos		
Remuneração a Pessoal	-18.038.416,17	
Encargos Patronais	-4.708.874,17	
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos		
<i>Total</i>	-22.747.290,34	0,00
<i>Total</i>	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
Uso de Material de Consumo	-487.659,56	
Serviços	-24.819.901,33	
Depreciação, Amortização e Exaustão	-353.081,10	
<i>Total</i>	-25.660.641,99	0,00
<i>Total</i>	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas		
Transferências a Instituições Privadas		
<i>Total</i>	0,00	0,00
<i>Total</i>	0,00	0,00
Tributárias		
Contribuições	-170.165,62	
<i>Total</i>	-170.165,62	0,00
<i>Total</i>	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		
Incentivos	-10.260.752,62	
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas		
<i>Total</i>	-10.260.752,62	0,00
<i>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</i>	-58.838.850,57	0,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II)	3.189.354,62	0,00

Gerson Gonçalves Nunes
CRC - SP 297252/0-1

Rodolfo Jardim de Azevedo
Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra
Diretor Administrativo

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2019

Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Ingressos		
	62.034.968,19	54.922.354,91
Receitas derivadas e originárias	1FC 4.022.913,70	105.293,07
Transferências correntes recebidas	2FC 0,00	0,00
Outros ingressos operacionais	58.012.054,49	54.817.061,84
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)	58.012.054,49	0,00
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	0,00	54.817.061,84
Desembolsos		
	59.986.119,55	53.570.503,44
Pessoal e demais despesas	3FC 59.844.825,89	53.570.503,44
Outros desembolsos operacionais	141.293,66	0,00
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária (Anexo 13)	0,00	0,00
Variação Extraorçamentária (Anexo 13)	141.293,66	0,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</i>	2.048.848,64	1.351.851,47
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Desembolsos		
	32.203,00	1.521.588,48
Aquisição de ativo não circulante	6.763,00	580.088,48
Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Outros desembolsos de investimentos	25.440,00	941.500,00
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</i>	-32.203,00	-1.521.588,48
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
<i>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</i>	0,00	0,00
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		
Caixa e equivalente de caixa inicial	267.379,81	437.116,82
Caixa e equivalente de caixa final	2.284.025,45	267.379,81

Gerson Gonçalves Nunes
 CRC - SP 297252/0-1

Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo

10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 QUADROS ANEXOS

EXERCÍCIO: 2019

QUADRO 1FC - RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS			
Receita Tributária	0,00	0,00	
Receita de Serviços	3.798.185,79	82.687,50	
Remuneração das Disponibilidades	48.630,42	19.977,97	
Outras Receitas Derivadas Originárias	176.097,49	2.627,60	
<i>Total das Receitas Derivadas e Originárias</i>	4.022.913,70	105.293,07	
QUADRO 2FC - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS			
Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES RECEBIDAS			
Intergovernamentais	0,00	0,00	
da União	0,00	0,00	
<i>Total das Transferências Recebidas</i>	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS			
<i>Total das Transferências Concedidas</i>	0,00	0,00	
QUADRO 3FC - DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO			
Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DESPESAS POR FUNÇÃO			
Educação	59.844.825,89	53.570.503,44	
<i>Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função</i>	59.844.825,89	53.570.503,44	
QUADRO 4FC - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			
<i>Total dos Juros e Encargos da Dívida</i>	0,00	0,00	

Gerson Gonçalves Nunes
 CRC -SP 297252/0-1

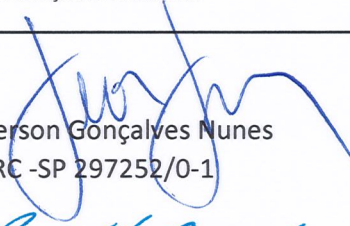
Rodolfo Jardim de Azevedo
 Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente

Leonardo Augusto Amaral Terra
 Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo


10046 - FUND.UNIVERSIDADE VIRTUAL DO EST.S.PAULO
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
 QUADRO 5FC

EXERCÍCIO: 2019

ESPECIFICAÇÃO	MOVIMENTO DE INGRESSOS	MOVIMENTO DE DISPENDIOS	MOVIMENTO LÍQUIDO
Varição Extraorçamentária	35.690,42	176.984,08	-141.293,66
Adiantamentos Concedidos, Restituições a Receber, Valores em Trânsito	0,00	0,00	0,00
Retenções, Consignações, Benefícios e Encargos sociais	12.805,54	0,00	12.805,54
Depósitos Diversos, Cauções, Restituições, Devoluções a Convênios	22.884,88	176.984,08	-154.099,20


 Gerson Gonçalves Nunes
 CRC -SP 297252/0-1


 Rodolfo Jardim de Azevedo
 Presidente


 Leonardo Augusto Amaral Terra
 Diretor Administrativo



FUNDAÇÃO UNIVERSIDADE VIRTUAL DO ESTADO DE SÃO PAULO-UNIVESP
CNPJ: 17.455.396/0001-64

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2019

1 – Histórico Institucional

A Fundação Universidade Virtual do Estado de São Paulo - Univesp é uma instituição de ensino superior, criada pela Lei nº 14.836, de 20 de julho de 2012. Mantida pelo Governo do Estado de São Paulo e vinculada à Secretaria de Desenvolvimento Econômico, tendo entre seus principais parceiros, o Centro Paula Souza (CPS), a Universidade de São Paulo (USP), a Universidade Estadual Paulista (Unesp) e a Universidade Estadual de Campinas (Unicamp).

A Univesp tem autonomia didático-científica, administrativa e de gestão financeira e patrimonial. Sua existência jurídica tem prazo de duração indeterminado, com sede e foro na Comarca da Capital do Estado de São Paulo. Está cadastrada na Receita Federal sob o CNPJ nº 17.455.396/0001-64 e está localizada na Avenida Professor Almeida Prado, 532 – Térreo – Prédio 1, CEP:05508-901, Butantã, São Paulo – SP.

Conforme o estabelecido em sua lei de criação, a Univesp tem por objetivo o ensino, a pesquisa e a extensão, obedecendo ao princípio de sua indissociabilidade, integrados pelo conhecimento como bem público, constituindo-se como universidade voltada à formação de educadores – para a universalização do acesso à educação formal e a educação para cidadania –, assim como a de outros profissionais comprometidos com o bem-estar social e cultural da população. Com Estatuto e Regimento Geral aprovados pelo Decreto nº 58.438, a Univesp se submete às normas constitucionais e as legislações aplicáveis às pessoas jurídicas integrantes da administração pública indireta do Estado.

Em 2019, além da implantação de novos cursos, como, Ciência de Dados, Bacharelado em Tecnologia da Inovação e Letras, a Universidade realizou dois vestibulares e a oferta de mais de 21 mil vagas em todas as regiões do Estado. O vestibular 2019.2 destinou no segundo semestre 5.150 vagas para o Eixo de Licenciatura (Pedagogia, Matemática e Letras), voltadas a 184 polos de 156

municípios. Já o processo seletivo iniciado em outubro de 2019, para o ingresso de alunos em 2020, ofertou 16.100 vagas, sendo: 8.050 para Licenciaturas (Letras, Pedagogia e Matemática) e 8.050 para o Eixo de Computação (Bacharelado em Tecnologia da Informação, Ciência de Dados e

Engenharia de Computação). As vagas foram oferecidas a 354 polos de 305 municípios do Estado, o maior vestibular em extensão territorial.

Atualmente, a Universidade está presente em 373 unidades presenciais do Estado, distribuídas em 316 cidades, mais de 48% do território paulista. São mais de 45 mil estudantes matriculados. Os 11 cursos da Universidade (Tecnologia em Gestão Pública, Engenharias de Produção e Computação, Licenciaturas em Biologia, Química, Física, Matemática, Pedagogia, Letras, Bacharelado em Tecnologia da Informação e Bacharelado em Ciência de Dados) são realizados em ambiente virtual de aprendizagem moderno, que garante a interação do estudante com o facilitador, além de disponibilizar vídeo-aulas, bibliotecas digitais e conteúdos pedagógicos.

2. Elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis apresentadas foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observadas as diretrizes emanadas da Lei Nº 4.320/64 (Finanças Públicas) - da Lei Complementar Nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal) e adequações aos demonstrativos contábeis aplicados ao setor público, emanados pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade, além da padronização por meio do MCASP – Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, da Secretaria do Tesouro Nacional, em consonância com o processo de convergência às normas internacionais de contabilidade.

Os dados apresentados foram extraídos do Sistema Integrado de Administração Financeira para o Estado e Municípios do Estado de São Paulo - SIAFEM e do Sistema de Informações Gerenciais de Execução Orçamentária – SIGEO, que absorve os dados alimentados no SIAFEM. Conforme Decreto nº 60.812/2014, a Contadoria Geral do Estado mantém o SIAFEM/SP para a contabilização dos atos e fatos da gestão dos responsáveis pela execução orçamentária, financeira e patrimonial do Estado, além de coordenar, organizar e orientar os serviços de contabilidade, referentes aos órgãos e entidades da Administração Direta, Indireta e Fundacional do Estado.

3. Balanço Orçamentário

Evidencia as receitas e as despesas orçamentárias detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas atualizações, demonstrando assim o resultado orçamentário do período.

4. Restos a Pagar

Segundo a Lei Federal Nº 4.320/64 - Artigo 36, consideram-se:

- Restos a Pagar Processados, as despesas empenhadas, liquidadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro do exercício em análise. O saldo dos restos a pagar inscritos em 31/12/2019, a serem pagos em exercícios seguintes importou em R\$ 6.094.593,14

- Restos a Pagar Não Processados, as despesas empenhadas, não liquidadas e não pagas até o dia 31 de Dezembro do exercício em análise. O saldo dos restos a pagar não processados inscritos em 31/12/2019, a serem pagos em exercícios seguintes importou em R\$ 5.794.855,07

5. 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 31/12/2019:

Saldo disponível do exercício anterior:	267.379,81
Ingressos:	73.924.416,40
Dispêndios:	71.907.770,76
Saldo disponível para o exercício seguinte:	2.284.025,45

6. Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indica o resultado patrimonial do exercício, o qual é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. Este Demonstrativo tem 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 positivo de R\$ 3.189.354,62.

7. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública, por meio de contas representativas do patrimônio público, conforme as seguintes definições:

7.1. 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.

7.1.1. 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).

O critério de mensuração do Disponível é o 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 são compostos apenas de materiais ou suprimentos a serem usados ou distribuídos na prestação de serviços e usados no curso normal das operações.

Composição do Ativo Circulante em 31/12/2019:

Ativos	Saldo em 31/12/19	Saldo em 31/12/18
Caixa e Equivalentes de Caixa	2.284.025,45	267.379,81
Estoques	102.685,40	101.884,80
Total:	2.386.710,85	369.264,61

Observação: Por ausência de rubrica específica no plano de contas do Estado de São Paulo, deixou de ser registrado no ativo circulante da Univesp, o crédito junto ao Tesouro no montante de R\$ 5.491.914,87 (Cinco Milhões, Quatrocentos e Noventa e Um Mil, Novecentos e Quatorze Reais e

Oitenta e Sete Centavos), referente ao lastro financeiro dos saldos fonte 001 inscritos, no passivo circulante da Univesp, como "Restos a Pagar Processados".

7.1.2. Ativo não circulante

Compreende os ativos que têm expectativa de realização após doze meses da data das demonstrações contábeis. Integra o ativo não circulante da Univesp, apenas o Imobilizado, que tem por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades da entidade. Os valores contidos no Imobilizado são reconhecidos pelo custo de aquisição quando adquiridos.

O imobilizado foi depreciado no exercício 2019, com base na vida útil estimada, e o método de cálculo utilizado foi o linear (das quotas constantes). As taxas aplicadas estão em consonância com o Regulamento do Imposto de Renda.

A Univesp não efetuou o teste de recuperabilidade (Impairment Test), tendo em vista que aproximadamente 62% desses ativos foram adquiridos recentemente, não carecendo portanto da necessidade de tal procedimento. O restante dos ativos refere-se a móveis antigos, em desuso, e que estão em processo de doação pela Univesp.

Composição do Imobilizado em 31/12/2019 e 31/12/2018

	2019	2018
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	719.000,00	719.000,00
Bens de Informática	1.047.083,95	1.047.083,95
Móveis e Utensílios	751.279,10	732.992,10
Total	2.517.363,05	2.499.076,05
(Depreciação Acumulada)	-655.022,51	-301.941,41

Houve uma adição em Imobilizado no Exercício/2019, no valor de R\$ 25.050,00, referente a aquisição de câmeras fotográficas e fragmentadoras e uma baixa no valor de R\$ 6.763,00 referente à contabilização indevida desse valor no Imobilizado quando o correto seria em Despesas, por tratar-se de material de consumo, cuja regularização ocorreu em 31/12/2019.

7.2. Passivo

São obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, cujos pagamentos se espera que resultem para a entidade saídas de recursos capazes de gerar benefícios econômicos ou potencial de serviços. Um passivo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando provável que uma saída de recursos envolvendo benefícios econômicos será exigida em liquidação de uma obrigação presente e o valor pelo qual essa liquidação se dará, possa ser determinado em bases confiáveis.

7.2.1. 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 a Curto Prazo, Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo, e Outras Obrigações a Curto Prazo. O total do Passivo Circulante da Univesp em 31/12/2019 é de R\$ 6.229.895,69, conforme abaixo discriminado, cujas obrigações são mensuradas pelo valor original.

Composição do Passivo Circulante da Univesp em 31/12/2019

Passivos	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar	1.507.498,01	1.575.964,71
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	4.599.900,67	6.851.980,89
Demais Obrigações a Curto Prazo	122.497,01	276.596,21
Total:	6.229.895,69	8.704.541,81

7.2.2. Passivo Não Circulante

A Univesp não possui Passivo Não Circulante.

8. Patrimônio Líquido

O patrimônio líquido representa o valor residual dos ativos da entidade depois de deduzidos todos os seus passivos. Os detalhes das modificações do PL estão na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.

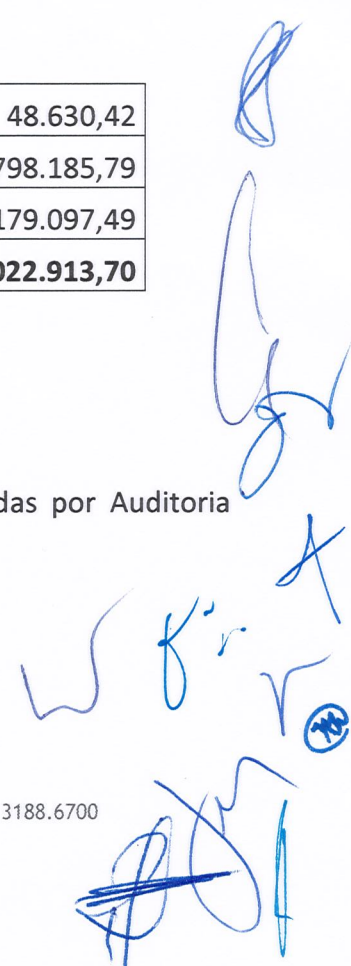
9 - Demonstração dos Fluxos de Caixa

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 de 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 receita própria da Univesp se configurou em R\$ 4.022.913,70 no exercício de 2019, conforme demonstramos:

Receitas de Rendimentos de Aplicações Financeiras	R\$ 48.630,42
Receitas de Serviços	R\$ 3.798.185,79
Outras Receitas	R\$ 179.097,49
Total	R\$ 4.022.913,70

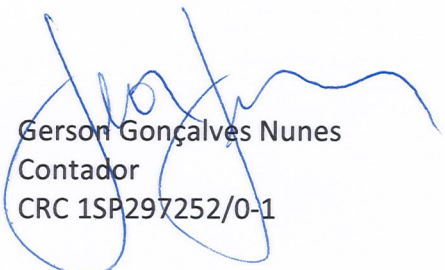
10 – Auditoria Externa

As demonstrações contábeis relativas ao exercício/2019, não foram auditadas por Auditoria Externa.




11 – Convênio Univesp / Unifesp / FapUnifesp


No exercício/2018, foi celebrado um Convênio entre as Instituições supramencionadas, cujo objeto foi oferecer cursos voltados a profissionais da área de combate ao uso de drogas, sendo que parte da sua execução ocorreu no exercício/2019, motivo pelo qual referido Convênio está em análise pela gestão atual da Univesp.



Gerson Gonçalves Nunes
Contador
CRC 1SP297252/0-1



Rodolfo Jardim de Azevedo
Presidente



Leonardo Augusto Amaral Terra
Diretor Administrativo