



FIPASE – FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO
CNPJ 04.755.519/0001-30

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2012

FIPASE - FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

<u>ATIVO</u>			<u>PASSIVO</u>		
Títulos	2011	2012	Títulos	2011	2012
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
DISPONÍVEL			DÍVIDA FLUTUANTE		
Bancos - Conta Movimento	59.170,36	94.596,52	Restos a Pagar	160.406,88	131.105,99
Aplicações Financeiras de Liquidez	2.748.468,22	6.210.794,75	Depósitos	3.863,86	17.813,21
Realizável	0,00	7.086,24			
Total do Ativo Circulante	2.807.638,58	6.312.477,51	Total do Passivo Circulante	164.270,74	148.919,20
ATIVO PERMANENTE			PATRIMÔNIO LÍQUIDO (Saldo Patrimonial)		
IMOBILIZADO			PATRIMÔNIO/CAPITAL		
Bens móveis	957.910,36	964.142,80	Patrimônio	4.323.838,30	3.274.996,48
(-) Depreciação Acumulada	-326.281,72	-424.252,44	Resultado do Exercício	-1.048.841,82	3.428.452,19
Total do Ativo Permanente	631.628,64	539.890,36	Total do Patrimônio Líquido	3.274.996,48	6.703.448,67
Total do Ativo Real	3.439.267,22	6.852.367,87	Total do Passivo Real	3.439.267,22	6.852.367,87



1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 2012

FIPASE - FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO BALANÇO FINANCEIRO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

RECEITA			DESPESA		
Títulos	2011	2012	Títulos	2011	2012
ORÇAMENTÁRIA	541.820,59	825.053,17	ORÇAMENTÁRIA	3.225.730,11	2.226.647,98
Receita Orçamentária			Despesa Orçamentária		
Receitas Correntes			Ciência e Tecnologia		
Receita Patrimonial	354.404,42	416.914,84	Ciência e Tecnologia	3.225.730,11	2.226.647,98
Transf. Correntes	0,00	394.684,72			
Outras Receitas Correntes	187.416,17	13.453,61			
RECEITA DE CAPITAL	0,00	2.644.665,28			
EXTRAORÇAMENTÁRIA	1.998.372,69	2.668.377,05	EXTRAORÇAMENTÁRIA	338.537,18	413.694,83
Restos a Pagar			Restos a Pagar		
Inscritos no período	160.406,88	243.749,99	Pagamentos no período	2.453,90	273.050,88
Depósitos			Depósitos		
Recebimentos no período	337.965,81	149.627,06	Restituições no período	336.083,28	135.677,71
Transferências Financeiras			Diversas contas	0,00	4.966,24
Repasso recebido	1.500.000,00	2.275.000,00			
SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		
Disponível	3.831.712,59	2.807.638,58	Disponível	2.807.638,58	6.305.391,27
Bancos - Conta Movimento	50.929,00	59.170,36	Bancos - Conta Movimento	59.170,36	94.596,52
Aplicações Financeiras	3.780.783,59	2.748.468,22	Aplicações Financeiras	2.748.468,22	6.210.794,75
Total Geral	6.371.905,87	8.945.734,08	Total Geral	6.371.905,87	8.945.734,08



FIPASE - FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

VARIAÇÕES ATIVAS			VARIAÇÕES PASSIVAS		
Títulos	2011	2012	Títulos	2011	2012
RECEITAS			DESPESAS		
ORÇAMENTÁRIAS	541.820,59	3.469.718,45	ORÇAMENTÁRIAS	3.225.730,11	2.226.647,98
Receitas Correntes	541.820,59	3.469.718,45	Despesas Correntes	3.010.326,87	2.220.415,54
Receita Patrimonial	354.404,42	825.053,17	Pessoal e Encargos Sociais	74.930,06	822.304,94
Receita de capital	187.416,17	2.644.665,28	Outras Despesas Correntes	2.935.396,81	1.398.110,60
INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.500.000,00	2.275.000,00	Despesas de Capital	215.403,24	6.232,44
Interferências Ativas	1.500.000,00	2.275.000,00	Investimentos	215.403,24	6.232,44
Repasse Recebido	1.500.000,00	2.275.000,00	DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	90.834,99	97.970,72
MUTAÇÕES ATIVAS	207.121,64	6.232,44	Decrécimos Patrimoniais	1.682,91	0,00
Aquisição de Bens e Diretos	207.121,64	6.232,44	Baixa de Direitos	1.682,91	0,00
Aquisições de Bens Móveis	207.121,64	6.232,44	Ajustes de Bens, Valores e		
RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	18.781,05	2.120	Créditos	89.152,08	97.970,72
Acréscimos Patrimoniais	18.781,05	2.120	Depreciação, Amortização e		
Incorporação de Direitos	18.781,05	2.120	Exaustão	89.152,08	97.970,72
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS	2.267.723,28	5.753.070,89	TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	3.316.565,10	2.324.618,70
RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO			RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO		
Déficit Econômico	1.048.841,82	0,00	Superávit Econômico	0,00	3.428.452,19
TOTAL GERAL	3.316.565,10	5.753.070,89	TOTAL GERAL	3.316.565,10	5.753.070,89



2. APRESENTAÇÃO

A FIPASE – FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO, Fundação Pública Municipal, foi instituída por Lei Complementar nº 1.222 de 30 de maio de 2001, com alterações pela Lei nº 2.291 de 24 de julho de 2008. Possui sede nesta cidade de Ribeirão Preto, Estado de São Paulo, à Rua Visconde de Abaeté, nº 339, bairro Jardim Sumaré, CEP 14025-050, e CNPJ nº 04.755.519/0001-30.

A FIPASE tem por finalidades e objetivos, dentre outros, os seguintes:

I- Contribuir para a geração de emprego, renda e trabalho no município e para minimizar os problemas de exclusão social, por meio de ações e projetos de cooperação voltados para atividades de pesquisa e desenvolvimento em torno da geração de produtos e processos inovadores e por meio do estímulo à ampliação e instalação de empresas inovadoras, sustentáveis e de base tecnológica, voltadas à área de saúde, biotecnologia e tecnologia da informação e comunicação;

II – Realizar pesquisas aplicadas e de desenvolvimento tecnológico ou projetos científicos e tecnológicos para a obtenção de novos produtos ou processos inovadores, diretamente ou em parceria com instituições de ensino e/ou pesquisa, públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras;

III – Criar, manter e administrar infra-estruturas destinadas tanto à realização de pesquisas científicas e tecnológicas, como para a prestação de serviços tecnológicos relacionados à área da saúde, biotecnologia, tecnologia da informação e comunicação e demais setores que venham a se instalar no município.

IV - Fomentar práticas econômicas de base tecnológica, que sejam sustentáveis no plano social e ambiental, especialmente por meio da instalação, gerenciamento e manutenção de incubadoras de empresas de base tecnológica e do apoio à criação de novos postos de trabalho especializados, diretamente ou em parceria com entidades públicas ou privadas;

V - Apoiar as empresas já instaladas ou com interesse em investir no município, auxiliando-as no diagnóstico e na resolução de problemas específicos ou comuns, de natureza econômica, financeira, ambiental e técnica, com prioridade para a busca e proposição de soluções inovadoras e tecnológicas;

VI - Elaborar estudos, programas e projetos de viabilidade do Parque Tecnológico no município, voltado prioritariamente aos setores de saúde, biotecnologia e tecnologia da informação e comunicação, facilitando o intercâmbio dos agentes necessário à sua estruturação;

VII - Desenvolver e promover a gestão científica e tecnológica do Parque Tecnológico na área de saúde, biotecnologia e Tecnologia da informação e comunicação em Ribeirão Preto, bem como prestar os serviços de apoio necessários às suas atividades;

VIII - Promover e incentivar o desenvolvimento de produtos e processos inovadores especialmente em empresas locais e nas entidades de direito privado sem fins lucrativos voltadas para atividades de pesquisa, mediante a concessão de recursos financeiros, humanos, materiais ou de



infraestrutura, a serem ajustados em convênios ou contratos específicos, destinados a apoiar atividades de pesquisa e desenvolvimento;

IX - Propor e gerir as políticas de ciência e tecnologia do Parque Tecnológico de Ribeirão Preto, como parte integrante das políticas municipais de desenvolvimento socioeconômico e ambiental, bem como efetuar avaliações relativas à execução da Política Municipal de Ciência e Tecnologia;

X - Elaborar e manter plano de marketing institucional, que oriente a divulgação do Parque Tecnológico do município, incubadoras de empresas de base tecnológica e projetos de pesquisa em biotecnologia, saúde e tecnologia da informação e comunicação, inclusive por meio de seminários, eventos e feiras;

XI - Organizar, divulgar e coordenar eventos, programas ou cursos, voltados à capacitação profissional, diretamente ou em parceria com instituições de notório reconhecimento, proporcionando especialização e atualização profissional, em face das necessidades das empresas do setor;

XII - manter e administrar fundos financeiros, criados de acordo com a legislação vigente, tendo por finalidade proporcionar recursos destinados à manutenção de programas, projetos e/ou quaisquer ações que levem ao desenvolvimento do Parque Tecnológico no município e das incubadoras de sua gestão;

XIII – Incumbir-se, em consonância com as políticas públicas municipais, do planejamento, implantação e gestão de projetos destinados ao fomento e incentivo ao desenvolvimento sócio econômico e ambiental regional, imprimindo-lhes as características de inovação e incorporação tecnológica;

XIV- Promover o desenvolvimento sustentável da região por meio da difusão, apoio e criação de tecnologias sociais, por meio do estímulo à auto-gestão e mediante a articulação de entidades públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras em torno de programas, linhas de financiamento e assistência técnica.

Os demonstrativos do exercício findo em 2012 foram elaborados de acordo com as práticas contábeis emanadas das Normas Gerais de Direito Financeiro na elaboração e controle dos orçamentos e balanços da dos Municípios – Lei nº. 4.320 de 17/03/1964 e disposições complementares da Secretaria do Tesouro Nacional – STN e do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCE/SP, que prevêm o registro das receitas e despesas em regime orçamentário. Essas demonstrações compreendem:

- **Balanco patrimonial** – apresenta os saldos das contas patrimoniais na data do levantamento do balanço em 31 de dezembro de 2012;
- **Balanco financeiro** – demonstra os recursos obtidos e aplicados durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2012, com ênfase na variação das contas do disponível;



- **Demonstração das variações patrimoniais** – demonstra a apuração do superávit do exercício findo em 31 de dezembro de 2012.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Disponível

Os saldos dos Bancos Conta Movimento e das Aplicações Financeiras mantidas junto a Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil estão conciliados e atualizados até a data do balanço.

3.2 Imobilizado

O imobilizado está registrado ao custo de aquisição ou construção. A depreciação e a amortização são calculadas pelo método linear, com base no prazo de vida útil estimado dos ativos.

	<u>Custo</u>	<u>Taxa anual (%)</u>
Ativo permanente – Imobilizado		
Coleções e Materiais Bibliográficos	5.564,36	-
Maquinas Utensílios e Equip. Diversos	567.648,98	10 / 20
Maq. Inst. e Utensílios de Escritório	46.491,32	10 / 20
Mobiliários em Geral	102.957,86	10
Benf. Imóveis de Terceiros	206.703,44	10
Outros Bens Móveis	34.776,84	10
Total	964.142,80	
	<hr/>	
(-) Depreciação e Amortização Acumuladas	(424.252,44)	
Imobilizado – valor líquido	539.890,36	

3.3 Passivo Circulante

O passivo circulante está composto de tributos retidos na fonte (depósitos) e de despesas empenhadas não pagas (restos a pagar) vencíveis em 2012.



3.4 Receitas correntes e resultado aumentativo

<u>Receitas correntes</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Patrimonial		
Rendimento de aplicações financeiras	354.404,42	261.804,78
Rendimento de aplicações financeiras recursos vinculados	0,00	33.306,67
Outras receitas correntes		
Inscrições e apoios ao seminário de rotas tecnológicas	69.460,00	
Taxa de mensalidades, outras contribuições e prest. de serviços	117.956,17	121.803,39
Indenizações, restituições e outras receitas	0,00	13.453,61
Transferências de Convênios da União		
Convênio FINEP - Fármacos e Medicamentos	0,00	3.039.350,00
Sub-Total: receitas correntes	541.820,59	3.469.718,45
<u>Resultado aumentativo do exercício</u>		
Transferências financeiras recebidas		
Repasso da Prefeitura Municipal de Ribeirão Preto	1.500.000,00	2.275.000,00
Incorporação de ativos		
Aquisições de bens móveis de uso permanente	207.121,64	6.232,44
Incorporação de bens móveis de uso permanente rec. em doação	18.781,05	0,00
Incorporação de créditos a receber a curto prazo	0,00	2.120,00
Sub-Total - resultado aumentativo do exercício	1.725.902,69	2.283.352,44
Total: Receitas correntes + Resultado aumentativo do exercício	2.267.723,28	5.753.070,89



3.5 Despesas correntes e resultado diminutivo

<u>Despesas correntes</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Pessoal e encargos sociais		
Salários e gratificações	51.046,35	571.035,49
Férias Indenizadas		6.929,91
13º salário	3.784,67	49.265,71
FGTS	4.392,34	49.735,16
INSS sobre salários	12.062,82	136.746,41
PIS	549,79	6.272,30
INSS sobre serviços contratados	3.094,09	2.319,96
TOTAL - Despesas de Pessoal e encargos sociais	74.930,06	822.304,94
Serviços Contratados		
Serviços de Pessoas Físicas	243.094,20	161.316,49
Serviços de Pessoas Jurídicas	1.124.532,43	766.118,23
Vale transporte	4.129,90	3.004,59
Despesas Gerais e Administrativas		
Água e energia	17.601,33	15.643,35
Aluguéis	106.466,84	103.528,18
Refeições	4.541,35	5.245,50
Limpeza	30.808,21	39.550,54
Hospedagem	9.728,64	13.302,29
Materiais de consumo	23.206,32	17.856,14
Gráfica	9.375,00	13.822,86
Eventos	10.663,40	22.264,58
Publicações	5.465,52	20.149,96
Telefone	29.145,55	22.457,79
Serviços técnicos	5.635,67	9.315,00
Software	500,00	0,00
Seguro	8.527,78	7.314,50
Serviços de Seleção	12.600,00	0,00
Tributárias		
Cofins	9.653,14	7.606,87
Financeiras		
Despesas financeiras	1.429,40	1.419,47
Outras despesas		
Restituição de subvenções sociais	1.278.292,13	
TOTAL - Outras Despesas Correntes	2.935.396,81	1.229.916,34
Despesas de capital		
Aquisições de bens móveis de uso permanente	207.121,64	6.232,44
Restituição de convênios	8.281,60	168.194,26
TOTAL - Despesas de Capital	215.403,24	174.426,70
Sub-Total: despesas correntes	3.225.730,11	2.226.647,98
Resultado diminutivo do exercício		
Desincorporação de ativos		
Baixa de créditos a receber	1.682,91	0,00
Ajuste de bens, valores e créditos		
Depreciação	68.481,48	77.300,12
Amortização	20.670,60	20.670,60
Sub-Total - resultado diminutivo do exercício	90.834,99	97.970,72
Total: Despesas correntes + Resultado diminutivo do exercício	3.316.565,10	2.324.618,70

FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO
Rua Visconde de Abaeté, 339, Jardim Sumaré, Ribeirão Preto, SP. CEP 14.025-050.
Tel/Fax: (16) 3911-3250 / 3911-3256 – End. Eletrônico: fipase@fipase.org.br



3.6 Despesas correntes por unidade

	FIPASE	SUPERA	CEDINA	APL	PARQUE
Despesas correntes					
Pessoal e encargos sociais					
Salários e gratificações	244.471,23	120.881,42	114.970,70	R\$ 90.712,14	
Férias Indenizadas	5.657,07			1.272,84	
13º salário	20.344,24	18.683,64	2.600,80	7.637,03	
FGTS	21.296,37	10.489,52	10.081,35	7.867,93	
INSS sobre salários	58.539,54	28.846,23	27.723,83	21.636,82	
PIS	2.717,48	1.311,19	1.260,14	983,49	-
INSS sobre serviços contratados	2.319,96				
TOTAL - Despesas de Pessoal e encargos sociais	355.345,88	180.212,00	156.636,82	130.110,25	0,00
Serviços Contratados					
Serviços de Pessoas Físicas	80.868,18	68.439,36	9.267,17		2.741,78
Serviços de Pessoas Jurídicas	58.888,66	161.131,57	65.286,39	30.626,61	450.185,00
Vale transporte	1.880,60	1.076,40	47,59		
Despesas Gerais e Administrativas					
Água e energia	4.054,20	10.604,45	984,70		
Aluguéis	24.432,75	35.949,54	43.145,89		
Refeições	1.145,50	3.020,00		1.080,00	
Limpeza	10.802,86	19.961,00	8.786,68		
Hospedagem	12.195,99		655,53	450,77	
Materiais de consumo	12.795,32	2.546,01	2.514,81		
Gráfica	2.647,41	5.931,00	3.474,45		1.770,00
Eventos		2.903,21		19.361,37	
Publicações	20.149,96				
Telefone	12.732,50	5.568,55	4.156,74		
Serviços técnicos	1.675,00	7.260,00	380,00		
Software					
Seguro	1.384,00	4.756,50	1.174,00		
Serviços de Seleção					
Tributárias					
Cofins	7.606,87				
Financeiras					
Despesas financeiras	407,10	1.012,37			
Outras despesas					
Restituição de subvenções sociais					
TOTAL - Outras Despesas Correntes	253.666,90	330.159,96	139.873,95	51.518,75	454.696,78
Despesas de capital					
Aquisições de bens móveis de uso permanente	3.557,42	2.675,02			
Restituição de convênios	168.194,26				
TOTAL - Despesas de Capital	171.751,68	2.675,02	0,00	0,00	0,00
Sub-Total: despesas correntes	780.764,46	513.046,98	296.510,77	181.629,00	454.696,78

3.7 Contas de receitas e despesas, resultados aumentativo e diminutivo.

Rendimento de aplicações financeiras: remuneração pelas instituições financeiras do capital monetário aplicado em fundos de aplicações e investimentos de curto prazo, longo prazo, renda fixa e fundos governos. Em 2012 foi obtido um rendimento médio mensal de 0,83% calculado pela divisão dos rendimentos brutos totais mensais pelo total dos saldos dos fundos. A



tabela abaixo demonstra o rendimento médio obtido em cada fundo movimentado em 2012 e os saldos nas contas de aplicações financeiras em 31/12/2012.

Contas dos fundos de aplicações e investimentos financeiros 2012	Rendimento médio em 31/12/2012	Saldo Conciliado em 31/12/2012
FIPASE - Convênio MCT (Banco do Brasil - ag. 1964-x - conta 221035-5) Fundo de Aplicação - BB CP ADMIN ABSOLUTO	0,413%	R\$ 52.098,61
FIPASE - (Banco Brasil - ag. 1964-X - conta 200.003-2) Fundo de Aplicação- BB NC RF GOVERNOS	0,350%	R\$ 9.232,85
FIPASE - (Banco Brasil - ag. 1964-X - conta 880008-1) Fundo Aplicação - BB NC RF GOVERNOS	0,384%	R\$ 30.570,97
FIPASE - (Caixa Economica Federal - ag. 1942 - conta 006.00000005-5) Fundo de Investimento - FIC CAIXA ABSOLUTO PRÉ RF LP	0,853%	R\$ 319.423,30
FIPASE - (Caixa Economica Federal - ag. 1942 - conta 006.00000006-3) Fundo de Investimento - FIC CAIXA ABSOLUTO PRÉ RF LP	0,829%	R\$ 2.726.812,35
FIPASE FARMACOS - (Caixa Economica Federal - ag. 1942 - conta 006.00000007-1) Fundo de Investimento - FIC CAIXA ABSOLUTO PRÉ RF LP	0,547%	R\$ 3.072.656,67
Total		R\$ 6.210.794,75

Repassa da Prefeitura Municipal de Ribeirão Preto: recebimento por transferência extra orçamentária de recursos da Prefeitura Municipal de Ribeirão Preto. O valor previsto para o exercício era de R\$ 2 milhões.

Serviços de Pessoas Físicas: remuneração por serviços profissionais e outros serviços pagos a pessoas físicas e bolsas de estágio remunerados.

Serviços de Pessoas Jurídicas: remuneração por serviços profissionais e outros serviços pagos a pessoas jurídicas.

Restituição de Convênios: devolução à FINEP - Financiadora de Estudos e Projetos do saldo de Convênios apurado pela própria FINEP.

4. APURAÇÃO DO RESULTADO DE 2012

A FIPASE apresenta em seus demonstrativos findos em 31 de dezembro de 2012 um resultado financeiro, superávit de R\$ 3.428.452,19, motivado pelo recebimento de subvenção no valor de R\$ 3.039.350,00 referentes ao Convênio FÁRMACOS Medicamentos nº 01.12.0282.00.

Ribeirão Preto, 31 de dezembro de 2012.

Rodrigo César Pereira
Contador – CRC 1SP244227/O-7
CPF 215.179.568-38

FUNDAÇÃO INSTITUTO PÓLO AVANÇADO DA SAÚDE DE RIBEIRÃO PRETO
Rua Visconde de Abaeté, 339, Jardim Sumaré, Ribeirão Preto, SP. CEP 14.025-050.
Tel/Fax: (16) 3911-3250 / 3911-3256 – End. Eletrônico: fipase@fipase.org.br