

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

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
PARA O EXERCÍCIO ENCERRADO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2014**

1. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

BALANÇO PATRIMONIAL FECHAMENTO EXERCÍCIO 2014.

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	2014	2013	Especificação	2014	2013
ATIVO CIRCULANTE	10.329.602,49	8.538.939,01	PASSIVO CIRCULANTE	297.274,41	260.943,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	10.306.567,48	8.520.772,49	OBRIGACOES TRABALHISTAS PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A	213.073,12	209.015,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	10.306.567,48	8.520.772,49	PESSOAL A PAGAR	180.868,30	178.282,82
CREDITOS A CURTO PRAZO	3.654,65	7.050,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	32.204,82	30.732,18
CLIENTES	3.654,65	7.050,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	15.160,77	14.429,63
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	19.380,36	11.116,52	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	15.160,77	14.429,63
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	19.380,36	11.116,52	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	69.040,52	37.499,09
-	-	-	VALORES RESTITUIVEIS	69.040,52	37.499,09
ATIVO NAO CIRCULANTE	549.841,39	452.839,83	PATRIMONIO LIQUIDO	10.582.169,47	8.730.835,12
INVESTIMENTOS	-	16.794,37	PATRIMONIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	6.703.448,67	6.703.448,67
DEMAIS INVESTIMENTOS PERMANENTES	-	206.703,44	PATRIMONIO SOCIAL	6.703.448,67	6.703.448,67
DEPRECIACAO ACUMULADA DE INVESTIMENTOS	-	189.909,07	PATRIMONIO SOCIAL CONSOLIDACAO	6.703.448,67	6.703.448,67
IMOBILIZADO	548.801,39	434.225,46	RESULTADOS ACUMULADOS	3.878.720,80	2.027.386,45
BENS MOVEIS	956.507,16	764.174,51	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	3.878.720,80	2.027.386,45
BENS IMOVEIS	206.703,44	-	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS CONSOLIDACAO	3.878.720,80	2.027.386,45
DEPRECIACAO EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS	614.409,21	329.949,05	SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO	1.851.334,35	2.027.876,45
INTANGIVEL	1.040,00	1.820,00	SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTERIORES	2.027.876,45	-
SOFTWARES	2.340,00	2.340,00	AJUSTES DE EXERCICIOS ANTERIORES	490,00	490,00
AMORTIZACAO ACUMULADA	1.300,00	520,00	-	-	-
TOTAL	10.879.443,88	8.991.778,84	TOTAL	10.879.443,88	8.991.778,84

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO FECHAMENTO EXERCÍCIO 2014.

Ingresso			Dispêndios		
Especificação	2014	2013	Especificação	2014	2013
RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	1.359.431,72	721.459,74	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	4.342.628,21	2.388.508,13
TRANSF.CONV ESTADUAIS-VINCULADOS	158.820,11	140.487,82	TRANSFERENCIAS E CONVENIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	491.316,84	7.400,00
RECEITA CORRENTE	158.820,11	35.990,05	PROJ. DE IMP.CENTRO DE CAPAC. EM SOFTWARE P/APL	122.816,84	7.400,00
RECEITA CAPITAL	-	104.497,77	CIENCIA E TECNOLOGIA	122.816,84	7.400,00
RECURSOS PROPRIOS DA ADMINISTRACAO INDIRETA	825.148,54	441.024,42	DESENVOLVIMENTO TECNOLÓGICO E ENGENHARIA	122.816,84	7.400,00
RECEITA CORRENTE	825.148,54	441.024,42	PROJ. EXEC. DE INFRAESTRUTURA DA FASE II DA IMPL. DO SUPERA PARQUE	368.500,00	-
TRANSF. CONV.ENIOS FEDERAIS-VINCULADOS	316.836,87	139.947,50	CIENCIA E TECNOLOGIA	368.500,00	-
RECEITA CORRENTE	316.836,87	139.947,50	DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	368.500,00	-
OUTRAS FONTES DE RECURSOS	58.626,20	-	RECURSOS PROPRIOS DA ADMINISTRACAO INDIRETA	3.136.327,35	2.374.008,13
RECEITA CORRENTE	58.626,20	-	GERAL	3.125.451,35	2.374.008,13
			CIENCIA E TECNOLOGIA	3.125.451,35	2.374.008,13
			DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	2.875.386,73	2.374.008,13
			AQUISIÇÃO DE EQUIP. PARA REALIZAÇÃO DE ENSAIOS	10.876,00	-
			CIENCIA E TECNOLOGIA	10.876,00	-
			DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	10.876,00	-
			TRANSFERENCIAS E CONVENIOS FEDERAIS-VINCULADOS	714.984,02	7.100,00
			FARMACOS E MEDICAMENTOS	614.984,02	7.100,00
			CIENCIA E TECNOLOGIA	614.984,02	7.100,00
			DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	614.984,02	7.100,00
			AQUISIÇÃO DE EQUIP. PARA REALIZAÇÃO DE ENSAIOS	100.000,00	-
			CIENCIA E TECNOLOGIA	100.000,00	-
			DIFUSAO DO CONHECIMENTO CIENTIFICO E TECNOLÓGICO	100.000,00	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		-			
TRANSFERÊNCIA FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	4.300.000,00	4.000.000,00	TRANSFERÊNCIA FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)		-
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO EXEC.ORCAMENT.	4.300.000,00	4.000.000,00			
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (III)	974.185,17	304.114,88	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS (VIII)	505.193,69	421.685,27
OUTROS CRED.A RECEBER E VAL.CURTO PRAZO	80.183,02	54.346,88	OUTROS CRED.A RECEBER E VAL.A CURTO PRAZO	88.446,86	60.497,16
CREDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAGAMENTO DE DESPESAS DE TERCEIROS	71.032,90	47.121,42	CREDITOS A RECEBER DECORRENTES DE PAG.DESP.TERC.	60.322,66	57.831,66
OUTROS CREDITOS	9.150,12	7.225,46	OUTROS CREDITOS	28.124,20	2.665,50
VALORES RESTITUIVEIS CONSOLIDACAO	340.786,79	249.768,00	VALORES RESTITUIVEIS CONSOLIDACAO	309.245,36	230.082,12
CONSIGNACOES	307.415,31	249.768,00	CONSIGNACOES	275.873,88	230.082,12
DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	33.371,48	-	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	33.371,48	-
INSCRIÇÕES DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	109.036,36	-	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	107.251,47	129.521,97
INSCRIÇÕES DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	444.179,00	-	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	250,00	1.584,02
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	8.520.772,49	6.305.391,27	SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	10.306.567,48	8.520.772,49
CAIXA E EQ.CAIXA EM MOEDA NACIONAL	8.520.772,49	6.305.391,27	CAIXA E EQ.CAIXA EM MOEDA NACIONAL	10.306.567,48	8.520.772,49
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	15.154.389,38	11.330.965,89	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	15.154.389,38	11.330.965,89

ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS FECHAMENTO EXERCÍCIO 2014

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS	2014	2013
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	5.656.036,37	4.729.349,74
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS SERVIÇOS E DIREITOS	220.713,51	141.356,39
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	220.713,51	141.356,39
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	849.831,19	414.310,77
JUROS E ENCARGOS DE MORA	3.039,04	3.269,26
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	3.039,04	3.269,26
REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS E APLICACOES FINANCEIRAS	846.792,15	411.041,51
REMUNERAÇÃO DE APLICACOES FINANCEIRAS	846.792,15	411.041,51
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	4.315.813,00	4.000.000,00
TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	4.300.000,00	4.000.000,00
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	4.300.000,00	4.000.000,00
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	15.813,00	-
TRANSFERENCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	15.813,00	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	269.678,67	173.682,58
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	269.678,67	173.682,58
INDENIZACOES	156,57	23.502,65
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIV	269.522,10	150.179,93
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	3.804.702,02	2.701.473,29
PESSOAL E ENCARGOS	1.523.805,67	1.663.662,01
REMUNERAÇÃO A PESSOAL	1.163.635,50	1.194.839,80
REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL ABRANGIDOS PELO RGPS	1.163.635,50	1.194.839,80
ENCARGOS PATRONAIS	356.374,97	337.585,70
ENCARGOS PATRONAIS RGPS	264.633,32	251.294,15
ENCARGOS PATRONAIS FGTS	91.741,65	86.291,55
BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.795,20	131.236,51
BENEFÍCIOS A PESSOAL RPPS	3.795,20	9.921,40
BENEFÍCIOS A PESSOAL RGPS	-	121.315,11
USO DE BENS SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.494.433,52	966.065,55
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	129.555,27	47.951,85
CONSUMO DE MATERIAL	129.555,27	47.951,85
SERVÍCIOS	1.269.547,16	821.888,28
DIARIAS	54.112,91	23.407,19
SERVÍCIOS TERCEIROS PF	114.139,28	92.023,07
SERVÍCIOS TERCEIROS PJ	1.101.294,97	706.458,02
DEPRECIACAO AMORTIZACAO E EXAUSTAO	95.331,09	96.225,42
DEPRECIACAO	94.551,09	95.705,42
AMORTIZACAO	780,00	520,00
DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS	-	185,26
PERDAS INVOLUNTARIAS	-	185,26
PERDAS INVOLUNTARIAS COM IMOBILIZADO	-	185,26
TRIBUTARIAS	5.409,19	-
CONTRIBUICOES	5.409,19	-
CONTRIBUICOES SOCIAIS	5.409,19	-
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	781.053,64	71.560,47
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	781.053,64	71.560,47
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVE	781.053,64	71.560,47
Resultado Patrimonial do Período	1.851.334,35	2.027.876,45
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (Decorrente da Execução Orçamentária)	2014	2013
Incorporação de ATIVO	910.601,57	6.867,31
Desincorporação de PASSIVO	-	-
Incorporação de PASSIVO	-	-
Desincorporação de ATIVO	-	-

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 Av. Dra. Nadir Aguiar, nº 1.805, bairro Jardim Dr. Paulo Gomes Romeo, CEP 14.056-680, 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 infraestruturas 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 de 2014 foram elaborados de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao setor público – NBCASP e 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. Essas demonstrações compreendem:

- **Balço patrimonial** – apresenta os saldos das contas patrimoniais na data do levantamento do balanço em 31 de dezembro de 2014 em comparação do balanço de 31 de dezembro de 2013;
- **Balço financeiro** – demonstra os recursos obtidos e aplicados durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2014, em comparação do balanço de 31 de dezembro de 2012; e

- **Demonstração das Variações Patrimoniais** – demonstra o resultado econômico e o comportamento das receitas e despesas do período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2014, em comparação ao resultado do exercício social de 2013.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Disponível

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

3.2 Imobilizado e Intangível

O imobilizado e o intangível estão registrados 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.

ATIVO NÃO CIRCULANTE	2014	2013	Taxa anual (%)
Imobilizado			
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	742.857,66	604.631,38	10 / 20
Bens de Informática	5.845,50		10 / 20
Móveis e Utensílios	172.696,86	150.394,08	10
Materiais Culturais, Educacionais e de Comunicação	15.505,14	9.149,05	-
Demais Bens Móveis	19.602,00		
Benf. Imóveis de Terceiros	206.703,44	206.703,44	10
Total	1.163.210,60	970.877,95	
Depreciação Acumulada – Imobilizado	614.409,21	519.858,12	
Total Imobilizado Líquido	548.801,39	451.019,83	
Ativo permanente – Intangível			
Softwares	2.340,00	2.340,00	33%
Total	2.340,00	2.340,00	
Amortização Acumulada – Intangível	1.300,00	520,00	
Total Intangível Líquido	1.040,00	1.820,00	
Ativo não Circulante – Valor Líquido	549.841,39	452.839,83	

3.3 Passivo Circulante

O passivo circulante está composto de tributos retidos na fonte (depósitos), de despesas liquidadas e não pagas (contas a pagar) vencíveis no próximo exercício (2014) e de férias provisionadas a pagar.

3.4 Receitas correntes e resultado aumentativo

As receitas foram registradas pelo regime de caixa e divididas em:

Demonstrativo da Receita em 2014

<u>Receitas correntes</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Patrimonial		
Rendimento de aplicações financeiras	594.261,97	269.593,61
Rend. Aplicações Financeiras recursos vinculados (Convênios)	252.530,18	141.447,90
Taxa de mensalidades Incubadas	209.326,19	120.246,39
Serviços		
Prestação de Serviços da SUPERA	17.375,61	8.079,65
Prestação de Serviços do CEDINA	66,66	12.160,00
Outras Receitas		
Indenizações e Restituição - Convênio SEBRAE - BioBusiness Brasil	-	23.500,00
Multas e Juros	3.039,04	7.444,77
Outras receitas	1.079,07	7.890,00
Transferências de Convênios do Estado		
Convênio Projeto Infra-Estrutura Fase II - SUPERA Parque Tec.	145.940,00	-
Convênio Implantação Centro de Capacitação Software - PISO	-	138.987,42
Transferências de Convênios da União		
Convênio MS - Aquisição de Eq. Ensaio de Raio X	100.000,00	-
Convênio FINEP - Fármacos e Medicamentos	-	-
Transferências de Convênios da Outras Fontes		
Convênio Sebrae - Implantação do Modelo CERNE I	15.813,00	-
Convênio FINEP - Fármacos e Medicamentos - Interveniente	20.000,00	-
Total Receitas	1.359.431,72	729.349,74

- **Receitas correntes:**

- **Receita Patrimonial, taxas de mensalidades, rendimento de aplicações financeiras de recursos próprios e vinculados:** remuneração pelas instituições financeiras do capital monetário aplicado em fundos de aplicações e investimentos de curto prazo, longo prazo, poupança, renda fixa e fundos governos, cessão de direitos de uso de espaço e serviços utilizados pelas empresas incubadas, associadas e em hotel de projetos da Supera; prestação de serviços pesquisa e desenvolvimento e realização de ensaios realizados pelo SUPERA Centro de Tecnologia.

- **Prestações de serviços:** recebimento de taxas pagas pelas empresas associadas a SUPERA Incubadora de Empresas; prestação de serviços pesquisa, desenvolvimento e ensaios realizados pelo SUPERA Centro de Tecnologia e demais taxas por serviços e participações promovidos pela Supera.

- **Outras receitas:** receitas de juros e multas recebidas pelo pagamento de taxa de manutenção das empresas vinculadas à SUPERA Incubadora de Empresas e receitas obtidas com fornecimento de café no SUPERA Parque.

○ **Transferências de Convênios:** receitas arrecadas pelo recebimento de parcelas previstas nos convênios assinados pela FIPASE: Convênio Projeto Infra-Estrutura Fase II - SUPERA Parque Tecnológico, Convênio MS - Aquisição de Eq. Ensaios de Raio X, Convênio Sebrae - Implantação do Modelo CERNE I e Convênio FINEP - Fármacos e Medicamentos – Interveniente.

- **Resultado aumentativo do exercício**

○ **Repasse da Prefeitura Municipal de Ribeirão Preto:** recebimento por transferência de recursos da Prefeitura Municipal de Ribeirão Preto. O valor ficou dentro do orçamento para o exercício.

3.5 Despesas correntes e resultado diminutivo

As despesas foram registradas pelo regime de competência e divididas em:

<u>Despesas correntes</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Pessoal e encargos sociais		
Salários e gratificações	965.536,65	975.792,45
Férias e 1/3 de férias	108.195,32	171.515,60
13º salário	86.899,16	82.631,75
FGTS	91.741,65	86.291,55
INSS sobre salários	258.529,20	238.023,41
PIS	11.513,31	10.786,16
Auxílio alimentação	114.503,70	195.647,29
<u>TOTAL - Despesas de Pessoal e encargos sociais</u>	<u>1.636.918,99</u>	<u>1.760.688,21</u>
Serviços Contratados		
Serviços de Pessoas Físicas	106.258,42	98.927,88
Vale transporte	3.795,20	9.921,40
INSS sobre serviços contratados		2.484,58
Serviços de Pessoas Jurídicas	971.464,80	203.216,47
Despesas Gerais e Administrativas		
Água e energia	90.350,37	12.599,16
Aluguéis	63.381,91	106.148,44
Refeições	12.122,47	6.549,35
Limpeza	81.772,90	47.030,07
Viagens (diárias, hospedagens e locomoção)	77.215,89	36.291,34
Materiais de consumo	96.006,35	32.234,36
Gráfica	11.355,10	3.594,86
Eventos	98.619,32	38.106,94
Publicações oficiais	34.712,17	22.382,03
Telefone	8.279,95	17.714,16
Serviços técnicos, manutenção e entrega	104.957,82	32.181,37
Seguro	7.475,00	7.866,00
Depreciação e amortização	95.331,09	96.225,42
Tributárias		
Cofins	25.403,94	14.000,70
Taxas e Emolumentos	917,35	
Financeiras		
Despesas financeiras	1.018,69	1.583,40
<u>TOTAL - Outras Despesas Correntes</u>	<u>3.527.357,73</u>	<u>789.057,93</u>
Despesas de capital		
Equipamentos e Material Permanente	910.601,57	
Restituição de convênios	-	151.727,15
<u>TOTAL - Despesas de Capital</u>	<u>910.601,57</u>	<u>151.727,15</u>
Total: Despesas correntes	4.437.959,30	2.701.473,29

- **Despesas correntes:**

- **Despesa de Pessoal e encargos sociais:** salários e gratificações dos funcionários efetivos e comissionados, todos em regime CLT, sendo que os salários e as gratificações foram pagos a partir de março/2014 com reajuste, concedido pela Lei Complementar nº 2652/2013 (dissídio coletivo) de 5,56%, com FGTS, previdência oficial recolhida para o INSS e PIS na base de 1% sobre a folha. As férias, 1/3 de férias e 13º salários proporcionais são calculados e provisionados mensalmente. O auxílio alimentação é concedido mensalmente a todos os funcionários desde março de 2013, quando foi pago retroativo à data de admissão. Em 2014 o valor para os empregos cuja carga horária é de 40 horas semanais foi de R\$ 580 de março/2013 até novembro/2013 e de R\$ 650,00 por beneficiário proporcional aos empregados que cumprem 20 horas semanais, conforme Lei Complementar nº 2652/2013.
- **Serviços contratados:** os serviços de pessoas físicas compreendem os estagiários e demais serviços prestados com os devidos recolhimentos dos encargos previdenciários. O auxílio transporte é concedido aos estagiários somente, sendo que a partir de setembro passou a ser pago na mesma rubrica que a bolsas auxílio pagas a eles. Os serviços de pessoas jurídicas compreendem os serviços de assessoria de imprensa, assessoria jurídica, portaria e vigilância, manutenção de bens móveis e imóveis necessários após a ocupação dos prédios do SUPERA Parque, consultoria, publicidade, treinamento e capacitação e demais serviços prestados no período. Em 2014 o valor pago aos prestadores foi maior em comparação ao exercício anterior, em razão do início das operações do SUPERA Parque de Inovação e Tecnologia, em março de 2014, a contratação de treinamento para equipe do Centro de Tecnologia previsto no convênio assinado junto ao Ministério da Saúde (nº 797358/2013) cujo objeto é a aquisição de equipamento Raio-X e capacitação da equipe, e a contratação de empresa de engenharia para elaboração do projeto executivo do Parque Tecnológico, cujas despesas serão todas custeadas com recursos do convênio junto a Secretaria de Desenvolvimento Econômico e Tecnológico assinado em dezembro/2013.
- **Despesas gerais e administrativas:** relacionam-se as despesas classificadas por categoria, sendo as mais relevantes: serviço de apoio administrativo, técnico e operacional que incluem a contratação de serviço de zeladoria, jardinagem, informática, correios, entrega de documentos (não feitos pelo correio); aluguéis pagos até a devolução dos imóveis das antigas sedes da FIPASE e do CEDINA/Supera unidade Campos Elíseos; os eventos referem-se às participações na CIOSP/2014, Hospitalar/2014, BIO 2014 em São Francisco - EUA e demais feiras da equipe e de

empresas ligadas a Supera, a inauguração do SUPERA Parque em março/2014 e outros promovidos pela FIPASE; as viagens incluem os treinamentos e capacitação previstos no convênio Raio-X realizados de setembro a novembro/2014 e demais capacitações para a equipe da FIPASE; a participação nos eventos como a CIOSP, em janeiro/2014, Hospitalar em maio/2014, BIO em junho/2014, BIN@Sheffield e Medica em Dusseldorf/Alemanha em novembro/2014, além das viagens de prospecção e capacitação de empresas para o SUPERA Parque; e depreciação e amortização de ativos. As despesas nesta rubrica foram ampliadas pela necessidade de manutenção das atividades do SUPERA Parque Tecnologia principalmente as despesas com água e energia elétrica, limpeza e conservação, material de consumo (limpeza, gêneros alimentícios) e também despesas com a publicação na imprensa oficial em função das diversas licitações feitas em 2014, cuja publicação é obrigação da administração pública.

- **Despesas tributárias e financeiras:** referem-se às despesas pagas com impostos e serviços bancários. Em 2014 os valores pagos à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS foram maiores em razão dos rendimentos em aplicações financeiras dos recursos dos convênios executados pela FIPASE, por outro lado, as despesas com os serviços bancários foram menores. Os descontos negociados junto aos bancos, em virtude do crescente aumento de títulos de cobrança e no volume de aplicações financeiras dos convênios contribuíram para redução destas despesas.

- **Despesas de capital:**

- **Equipamentos e Material Permanente:** referem-se às aquisições de equipamentos e material permanente. O aumento nesta rubrica se deve à aquisição de um Sistema de Kit Reatores previsto no convênio intitulado Fármacos e Medicamentos junto à FINEP, cujos recursos estão disponíveis na conta do convênio. Da mesma forma foram comprados equipamentos de informática para implantação do Centro de Capacitação em Software cujos recursos utilizados estavam disponíveis no convênio junto a Secretaria de Desenvolvimento Econômico e Tecnológico do Estado de São Paulo, além destes equipamentos, foram adquiridos outros que são utilizados no SUPERA Parque de Inovação e Tecnologia, como aparelhos de ar-condicionado, mobiliário do anfiteatro, etc..

3.6 Despesas correntes por unidade

Despesa	FIPASE	SUPERA Centro de Tecnologia	SUPERA Parque	SUPERA Incubadora	APL	Conv. Raio-X	Fármacos e Medicamentos	PISO	Proj. Infra Estrutura PTRP	Total Geral
Despesas Correntes										
Pessoal e Encargos Sociais										
13º Salário	28.191,60	26.136,45	15.506,21	8.532,45	8.532,45	-	-	-	-	86.899,16
Estagiários	45.541,95	15.284,80	-	34.959,00	10.472,67	-	-	-	-	106.258,42
Férias	43.523,81	25.186,53	20.523,94	11.376,62	7.584,42	-	-	-	-	108.195,32
FGTS	29.915,81	27.376,45	15.304,21	10.039,95	9.105,23	-	-	-	-	91.741,65
INSS Patronal	88.508,57	75.285,08	42.086,37	27.609,85	25.039,33	-	-	-	-	258.529,20
PIS sobre Folha de Pagamento	7.373,65	1.832,59	952,06	738,29	616,72	-	-	-	-	11.513,31
Salários e Gratificações	309.201,39	293.982,47	146.089,66	109.382,46	106.880,67	-	-	-	-	965.536,65
Vale Alimentação	57.782,10	28.360,80	14.180,40	7.090,20	7.090,20	-	-	-	-	114.503,70
Vale Transporte	1.381,60	789,60	-	330,40	1.293,60	-	-	-	-	3.795,20
Total de Pessoal e Encargos Sociais	611.420,48	494.234,77	254.973,25	211.022,42	175.321,69	-	-	-	-	1.746.972,61
Despesas Gerais e Administrativas										
Água e Energia Elétrica	3.676,14	5.787,48	72.219,38	8.667,37	-	-	-	-	-	90.350,37
Aluguéis	7.310,62	28.035,65	-	28.035,64	-	-	-	-	-	63.381,91
Assinatura de Periódicos	1.567,21	-	-	-	-	-	-	-	-	1.567,21
Correios	3.224,80	-	-	-	-	-	-	-	-	3.224,80
Eventos	-	-	47.646,00	11.822,50	39.150,82	-	-	-	-	98.619,32
Gráficos	-	2.311,00	1.396,00	7.648,10	-	-	-	-	-	11.355,10
Limpeza e Conservação	14.574,52	20.214,68	12.978,66	21.326,38	12.678,66	-	-	-	-	81.772,90
Material de Consumo	27.211,49	14.439,18	41.710,51	7.887,42	420,00	-	4.337,75	-	-	96.006,35
Publicações Oficiais	33.035,17	-	-	1.677,00	-	-	-	-	-	34.712,17
Refeições	1.554,42	1.135,24	4.346,60	3.952,72	1.133,49	-	-	-	-	12.122,47
Seguro	-	-	7.475,00	-	-	-	-	-	-	7.475,00
Serv. Apoio Adm. Técnico e Operacional	54.441,02	9.065,00	28.072,00	-	-	-	-	-	-	91.578,02
Serviços de Jardinagem	-	-	6.350,00	1.370,00	-	-	-	-	-	7.720,00
Serviços de Manutenção e Instalação	-	1.080,00	-	1.355,00	-	-	-	-	-	2.435,00
Telefonia e Internet	1.561,28	1.461,82	-	5.256,85	-	-	-	-	-	8.279,95
Treinamentos e Capacitação	1.200,00	-	-	-	-	100.000,00	-	-	-	101.200,00
Viagens	6.372,50	16.654,77	29.065,15	5.041,29	18.972,88	-	1.109,30	-	-	77.215,89
Total de Despesas Gerais e Administrativas	155.729,17	100.184,82	251.259,30	104.040,27	72.355,85	100.000,00	5.447,05	-	-	789.016,46
Financeiras										
Despesas Financeiras	14,00	-	-	1.004,69	-	-	-	-	-	1.018,69
Serviços Contratados										
Serviços de Informática	7.619,72	2.189,98	4.520,47	5.137,48	1.547,08	-	-	-	-	21.014,73
Serviços de Manutenção e Instalação	7.577,00	42.915,32	46.988,61	24.636,00	-	-	-	10.581,15	-	132.698,08
Serviços de Pessoa Jurídica	20.426,18	60,00	-	7.133,60	-	-	-	-	-	27.619,78
Serviços de Segurança e Portaria	-	330,00	189.255,00	-	-	-	-	-	-	189.585,00
Serviços Técnicos e Profissionais	20.004,00	5.031,00	11.150,00	1.130,00	840,00	-	-	7.500,00	368.500,00	414.155,00
Serviços de Publicidade	61.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	61.200,00
Serviços de Consultoria	-	-	-	22.425,00	-	-	-	-	-	22.425,00
Total de Serviços Contratados	116.826,90	50.526,30	251.914,08	60.462,08	2.387,08	-	-	18.081,15	368.500,00	868.697,59
Tributárias										
COFINS	25.403,94	-	-	-	-	-	-	-	-	25.403,94
Taxas Municipais	579,35	-	-	-	-	-	-	-	-	579,35
Taxas e Emolumentos	-	-	338,00	-	-	-	-	-	-	338,00
Total de Despesas Correntes	909.973,84	644.945,89	758.484,63	376.529,46	250.064,62	100.000,00	5.447,05	18.081,15	368.500,00	3.432.026,64
Despesas de Capital										
Investimentos										
Equipamentos de Audio, Foto e Video	1.224,70	-	2.784,70	-	-	-	-	-	-	4.009,40
Equipamentos de Comunicação e Telefonia	1.697,40	-	-	-	-	-	-	-	-	1.697,40
Equipamentos de Informática	5.553,20	-	5.384,00	-	-	-	-	62.227,85	-	73.165,05
Equipamentos de Limpeza, Jardinagem	-	-	5.268,24	-	-	-	-	-	-	5.268,24
Equipamentos de Segurança e Proteção	-	-	19.279,00	-	-	-	-	-	-	19.279,00
Equipamentos Diversos	-	-	46.034,64	60.320,00	-	-	-	13.200,00	-	119.554,64
Equipamentos Pesquisas e Laboratoriais	-	-	-	-	-	-	609.536,97	-	-	609.536,97
Livros e Coleções Bibliográficas	2.769,25	-	-	-	-	-	-	-	-	2.769,25
Mobiliário em Geral	4.942,78	-	18.058,00	-	-	-	-	24.787,45	-	47.788,23
Peças não Incorporáveis a Bens Imóveis	1.570,00	-	21.443,00	-	-	-	-	4.520,39	-	27.533,39
Total de Investimentos	17.757,33	-	118.251,58	60.320,00	-	-	609.536,97	104.735,69	-	910.601,57
Total de Despesas de Capital	17.757,33	-	118.251,58	60.320,00	-	-	609.536,97	104.735,69	-	910.601,57
Total de Despesas	927.731,17	644.945,89	876.736,21	436.849,46	250.064,62	100.000,00	614.984,02	122.816,84	368.500,00	4.342.628,21

Receita	FIPASE	SUPERA Centro de Tecnologia	SUPERA Parque	SUPERA Incubadora	APL	Conv. Raio X	Fármacos e Medicamentos	PISO	Proj. Infra Estrutura PTRP	Sebrae - CERNE	Total Geral
Repasses Previstos	4.300.000,00	-	-	-	-	100.000,00	20.000,00	-	145.940,00	15.813,00	4.581.753,00
Serviços Prestados	-	66,66	-	14.716,01	-	-	-	-	-	-	14.782,67
Rendimentos Aplicação Financeira	545.309,00	-	-	51.668,00	-	8.868,51	227.134,44	4.270,09	8.610,02	932,09	846.792,15
Multas e Juros	-	-	-	3.039,04	-	-	-	-	-	-	3.039,04
Cessão de Direitos	-	-	6.538,37	202.787,82	-	-	-	-	-	-	209.326,19
Outras Receitas	922,50	-	-	2.816,17	-	-	-	-	-	-	3.738,67
Total Geral	4.846.231,50	66,66	6.538,37	275.027,04	-	108.868,51	247.134,44	4.270,09	154.550,02	16.745,09	5.659.431,72
Resultado Operacional	3.918.500,33	-644.879,23	-870.197,84	-161.822,42	-250.064,62	8.868,51	-367.849,58	-118.546,75	-213.949,98	16.745,09	1.316.803,51
Saldo Banc.Conv. em 31/12/2014						242.882,73	2.835.621,52	14.811,22	131.323,46	49.745,09	3.274.384,02

4 INDICADORES DE GESTÃO

Metas estabelecidas pela LDO e resultados das Ações

Código do Programa	Denominação do Programa	Código da Ação	Denominação da Ação	Denominação da Meta	Unidade de Medida	Quantidade Estimada	Quantidade Realizada	Justificativa de Desvios em Relação ao Atingimento da Meta
2601	GESTAO DA FIPASE	10088	FARMACOS E MEDICAMENTOS	PERCENTUAL DO CUSTEIO DE MANUTENCAO	PERCENTUAL	100	100	Meta Cumprida. A FIPASE manteve a execução do convênio o que possibilitou a compra de diversos equipamentos previstos no convênio e ainda iniciou o processo de contratação dos serviços de desembaraço para aqueles equipamentos que são fabricados no exterior.
2601	GESTAO DA FIPASE	10089	SEMINARIOS DE ROTAS TECNOLOGICAS DA BIOTECNOLOGIA	PERCENTUAL DO CUSTEIO DE MANUTENCAO	PERCENTUAL	0	0	Evento previsto para acontecer em 2015 conforme PPA 2014 - 2017
2601	GESTAO DA FIPASE	24031	MANUTENCAO DAS ATIVIDADES DA FIPASE	PERCENTUAL DO CUSTEIO DE MANUTENCAO	PERCENTUAL	100	100	Meta Atingida. Em 2014 a FIPASE manteve as atividades de gerenciamento dos projetos SUPERA, CEDINA, APL e Parque Tecnológico, sendo que foram apoiadas diretamente mais de 160 empresas, entre residentes, pré-residentes, associadas, parceiras.
2602	GESTAO DA CEDINA	24032	CEDINA - CENTRO DE DESENVOLVIMENTO INOVACAO APLICADA	PERCENTUAL DE EXECUCAO	PERCENTUAL	20	10	Meta parcialmente Atingida. O CEDINA, agora denominado de SUPERA Centro de Tecnologia, realizou parte dos serviços previstos para o ano visto que houve a necessidade da equipe se dedicar as mudanças e as adequações no prédio do Parque Tecnológico. Por outro lado o Centro conseguiu cumprir 90% do processo de acreditação junto ao INMETRO.
2602	GESTAO DA CEDINA	10649	AQUISICAO DE EQUIP. PARA REALIZACAO DE ENSAIOS E MEDICAO NOS EQUIP. DE RAO X	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	60	10	Meta parcialmente Cumprida. Repasse previsto no Convênio não efetivado pelo Ministério da Saúde. Foi executado 1ª etapa de capacitação
2603	GESTÃO DA SUPERA	10090	BIOBUSINESS BRASIL	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	0	0	Evento previsto para acontecer em 2015 conforme PPA 2014 - 2017

Código do Programa	Denominação do Programa	Código da Ação	Denominação da Ação	Denominação da Meta	Unidade de Medida	Quantidade Estimada	Quantidade Realizada	Justificativa de Desvios em Relação ao Atingimento da Meta
2603	GESTÃO DA SUPERA	24033	SUPERA - INCUBADORA DE EMPRESA DE BASE TECNOLÓGICA	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	25	Meta atingida. A Incubadora finalizou 2014 com 32 empresas entre pré-residentes, residentes, associadas. Além disso 8 empresas foram selecionadas e estão no Centro de Negócios.
2604	GESTAO APL	10154	IMPLANTACAO DO CENTRO DE CAPACITACAO EM SOFTWARE PARA O APL DE SOFTWARE DE RP	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	1	1	Meta atingida. O Centro de Capacitação foi entregue em agosto/2014 e os treinamentos começam em 2015
2604	GESTAO APL	24034	APL-EMHO - ARRANJO PRODUTIVO LOCAL DE EQUIPAMENTOS MEDICOS, HOSPITALARES E ODONTOLOGICOS	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	25	Meta Atingida. A Gestão do APL atuou junto a empresas do setor EMHO e Informática. Conforme pesquisa feita com 12 empresas do setor houve aumento médio de 41% sobre o faturamento em relação ao ano anterior. Na mesma pesquisa houve aumento 13% no valor exportado em 2014 e variação no nº de produtos lançados foi de 28%
2605	PARQUE TECNOLÓGICO DE RIBEIRAO PRETO	10155	PROJ EXECUTIVO DE INFRAESTR DA FASE II DA IMPL DO SUPERA PQ TECNOLÓGICO DE RP	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	30	8	Meta parcialmente Cumprida. Foi repassado pela SDECT/SP apenas uma parcela das duas previstas no convênio, a FIPASE ainda sim concluiu e contratou a empresa para elaboração do Projeto que ainda em 2014 foi entregue o pré-projeto urbanístico.
2605	PARQUE TECNOLÓGICO DE RIBEIRAO PRETO	24035	PARQUE TECNOLÓGICO DE RIBEIRAO PRETO	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	12,5	Meta Parcialmente Cumprida. A FIPASE tinha como meta conseguir elaborar projeto de captação de recursos para implementação do CEDINA Biotecnologia, projeto para captação de recursos para construção da núcleo Administrativo e a captação de recursos para construção da aceleradora, ou que não foi possível. O Projeto da Aceleradora foi submetido a FINEP, no entanto em razão da limitação de recursos deste órgão o projeto não foi aprovado. Por outro lado os recursos para o projeto de Urbanização foram captados através de convênio entre a FIPASE e SDECT. Além disso os trabalhos de identificação e prospecção de empresas para o PTRP conseguir identificar mais de 20 empresas possíveis para instalação no PTRP. Destaque aqui para os termos de intenção assinados em 2014.

Metas estabelecidas pela LDO e resultados dos Programas

Programas						
Código do Programa	Denominação do Programa	Denominação do Indicador Pretendido	Unidade de Medida	Quantidade Estimada	Quantidade Realizada	Justificativa de Desvios em Relação ao Atingimento da Meta
2601	GESTAO DA FIPASE	PERCENTUAL DO CUSTEIO DE MANUTENCAO	PERCENTUAL	25	25	Meta Atingida. Em 2014 a Fipase manteve as atividades de gerenciamento dos projetos Supera, Cedina, APL e Parque Tecnológico, sendo que foram apoiadas diretamente mais de 160 empresas, entre residentes, pré-residentes, associadas, parceiras.
2602	GESTÃO DO CEDINA	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	25	Meta Atingida. Em 2014 a Fipase manteve as atividades de gerenciamento do Cedina, que passou a ser chamado Supera - Centro de Tecnologia.
2603	GESTÃO DA SUPERA	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	25	Meta Atingida. Em 2014 a Fipase manteve as atividades de gerenciamento do Supera, que passou a ser chamado Supera Incubadora de Empresas de Base Tecnológica.
2604	GESTAO DO APL	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	25	Meta Atingida. Em 2014 a Fipase manteve as atividades de gerenciamento dos APLs - Arranjos Produtivos Locais de Saúde e Software de Ribeirão Preto.
2605	PARQUE TECNOLÓGICO DE RIBEIRAO PRETO	PERCENTUAL DE IMPLANTACAO	PERCENTUAL	25	25	Meta atingida. Em 2014 a Fipase manteve as atividades de gerenciamento dos projetos do Parque Tecnológico. Destaque para o início das operações no Parque, cuja obra foi entregue em Jan/14 e inaugurado em mar/14, e da elaboração do projeto de urbanização.

4 APURAÇÃO DO RESULTADO DE 2014

A FIPASE apresenta em seus demonstrativos financeiros do exercício de 2014 um superávit patrimonial de R\$ 1.851.334,35, motivado pelo recebimento de transferências da Prefeitura Municipal de Ribeirão Preto de R\$ 4.300.000,00, valor esse dentro do previsto.

Ribeirão Preto, 31 de dezembro de 2014.

Yhurika Sandra Tukamoto
Assessora Técnica Contábil da FIPASE
CRC 1SP223993/O-9
CPF 206.034.188-48