

À
DD. DIRETORIA DA
FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP
SÃO PAULO – SP

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas, quando lidas em conjunto com as notas explicativas que as acompanham, apresentam adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfases

Conforme mencionado na nota explicativa nº 3, letra “h”, a FUNDUNESP, através de análises internas, identificou que seus bens estão contabilizados por valor inferior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda, não necessitando de ajustes ao valor recuperável neste exercício. Ainda como resultado dessas análises, a Administração da Fundação decidiu manter os prazos de vida útil estimada dos bens, tendo em vista a recuperabilidade dos mesmos. Na Conta de Edificações – Uso Próprio foi utilizado um Laudo Técnico de Avaliação do ano de 2019, por a Diretoria entender que não houve variação de valor no período. Nossa opinião não contém modificação relacionada a este assunto.

Conforme mencionado na nota explicativa nº 4, letra “t”, a Diretoria da FUNDUNESP comunicou aos seus Parceiros, Empregados e Colaboradores algumas determinações tomadas por esta entidade, considerando a pandemia do COVID-19 declarada pela Organização Mundial da Saúde (OMS), e as diretivas atuais das políticas públicas de nosso país, como a Lei n.º 13.979/2020, para enfrentamento da doença, no intuito de colaborar com a minimização de impactos da proliferação deste vírus, preservando à saúde de todos os envolvidos em trabalhos e projetos geridos pela a instituição, como também implantou medidas transitórias e de força maior para assegurar a manutenção de nossas atividades, Entre as ações de combate e prevenção ao COVID-19 adotadas pela empresa, destacam-se redução da equipe na sede da entidade, priorizando os envolvidos das áreas que independam de transporte público para locomoção ao trabalho, implantação Emergencial de sistema home-office à equipe e aos colaboradores, antecipação de férias aos empregados que pertençam aos grupos mais vulneráveis de acordo com a OMS, ou seja, pessoas acima de 60 anos ou com doenças pré-existentes, quando do retorno presencial, todos foram testados e a partir desse momento os testes são feitos mensalmente, medidas de higiene como disponibilização de álcool gel, máscaras e luvas a todos os colaboradores, medição de temperatura corporal dos mesmos ao entrarem na empresa. A empresa entende que eventos econômicos consequentes da pandemia de COVID-19 possam gerar impactos relativos às estimativas contábeis e mensuração dos seus ativos e passivos. Porém, neste momento, dada a incerteza do cenário, não é possível mensurar quais seriam esses impactos para estas demonstrações contábeis. Nossa opinião não contém modificação relacionada a este assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP é responsável por outras informações que acompanham as demonstrações contábeis. A entidade, devido as suas características específicas, possui estrutura e forma de apresentação própria das demonstrações contábeis, não apresentando outras informações. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis.

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria exerceu julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório.

Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO DA UNESP – FUNDUNESP a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 08 de fevereiro de 2021.

DIEGO ROTERMUND
MOREIRA:9069392208
7

Assinado de forma digital por
DIEGO ROTERMUND
MOREIRA:90693922087
Dados: 2021.02.18 15:18:06 -03'00'

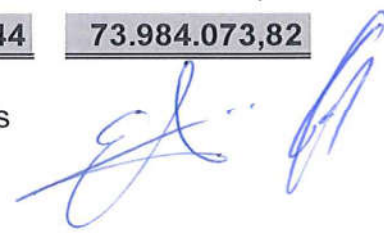
MOREIRA ASSOCIADOS AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC RS 4632/0-1 T PR S SP
DIEGO ROTERMUND MOREIRA
Contador CRC RS 68603 S SP
CNAI Nº 1128
Sócio – Responsável Técnico

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(Expresso em Reais)

ATIVO

	<u>NOTAS</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ATIVO CIRCULANTE			
Caixa		1.463,17	2.021,54
Bancos C/Movimento -Recursos s/Restrição		775.027,77	10,00
Bancos C/Movimento -Recursos c/Restrição		1.303.121,27	124.615,08
Aplic. Financeiras -Recursos s/Restrição	3b	5.197.660,99	6.081.900,44
Aplic. Financeiras -Recursos c/Restrição	3b	36.948.658,57	50.480.872,48
Estoques	3c	24.327,99	24.958,69
Contas a Receber de Convênios	4a	913.530,27	2.249.409,00
Antecipações para Pesquisas	4b	25.617,05	54.795,09
Antecipações Diversas		143.486,04	0,00
Creditos contra a UNESP	4c	0,00	1.828.111,42
Depositos Bancarios Vinculados	4c	718.907,15	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4e	84.029,00	0,00
Despesas Pagas Antecipadamente		22.520,70	23.544,18
Total do Ativo Circulante		46.158.349,97	60.870.237,92
ATIVO NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos Judiciais	4d	307.421,03	307.421,03
Depósitos Bancários Vinculados	4c	144.577,49	787.575,86
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4e	0,00	53.990,77
Depósitos Bancarios a Prazo-CDB/RDB		0,00	186.337,38
		451.998,52	1.335.325,04
Imobilizado			
	3d/4f		
Custo de Aquisição s/Restrição		3.023.481,79	3.266.946,73
Custo de Aquisição c/Restrição		9.554.191,37	11.947.544,58
Depreciação Acumulada		-3.627.855,15	-3.439.473,47
		8.949.818,01	11.775.017,84
Intangível			
	3d/4f		
Custo de Aquisição s/Restrição		546.600,39	549.805,53
Custo de Aquisição c/Restrição		9.980,28	9.980,28
Amortização Acumulada		-555.083,73	-556.292,79
		1.496,94	3.493,02
Total do Ativo Não Circulante		9.403.313,47	13.113.835,90
TOTAL DO ATIVO		55.561.663,44	73.984.073,82

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis



BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

(Expresso em Reais)

	<u>NOTAS</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PASSIVO CIRCULANTE			
Contas a Pagar	4g	797.346,57	849.225,66
Obrig. Trabalhistas e Encargos Sociais	4h	1.337.893,26	1.463.161,05
Obrigações Tributárias	4i	600.221,88	691.938,45
Recursos de Convênios em Execução	4j	35.226.388,36	51.347.186,93
Provisão para Férias e Encargos	4k	2.232.026,24	2.237.462,38
Provisão para Contingências	4l	2.620.942,41	1.614.192,78
Total do Passivo Circulante		42.814.818,72	58.203.167,25
PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
Provisão para Contingências	4l	1.801.166,53	3.021.120,65
Total do Passivo Não Circulante		1.801.166,53	3.021.120,65
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	4m	12.759.785,92	12.640.609,06
Superávit/Déficit do Exercício		-1.814.107,73	119.176,86
Total do Patrimônio Líquido		10.945.678,19	12.759.785,92
TOTAL DO PASSIVO + P.L.		55.561.663,44	73.984.073,82

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 2020 E 2019
 (Expresso em Reais)

	<u>NOTAS</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Com Restrição			
Convênios / Contratos Diversos		31.995.268,10	21.420.557,96
Convênios UNESP		20.952.603,45	24.739.530,61
Receitas de Cursos		678.482,46	420.482,33
Outras Receitas		3.368,36	28.117,48
Receitas Financeiras	4r	844.724,55	2.272.224,62
		54.474.446,92	48.880.913,00
Sem Restrição			
Operacionais Administrativas		4.515.059,81	5.831.632,78
Receitas Financeiras	4r	142.848,32	346.881,81
		4.657.908,13	6.178.514,59
Custos com Projetos	4n	-54.474.446,92	-48.880.913,00
SUPERÁVIT BRUTO		4.657.908,13	6.178.514,59
Despesas Administrativas			
Despesas com Pessoal	4o	-4.239.899,67	-4.509.736,36
Serviços de Terceiros	4p	-1.176.681,03	-746.119,03
Outras Despesas Administrativas	4q	-849.650,40	-684.062,96
Depreciação e Amortização		-113.478,44	-118.685,60
		-6.379.709,54	-6.058.603,95
Outras Receitas/Despesas		-92.306,32	-733,78
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		-1.814.107,73	119.176,86

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIOS FINDOS EM 2020 E 2019
(Expresso em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávits/Déficits Acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo em 01/01/2019	12.737.756,17	-97.147,11	12.640.609,06
Transf. p/o Patr. Social	-97.147,11	97.147,11	0,00
Déficit do Exercício	0,00	119.176,86	119.176,86
Saldo em 31/12/2019	12.640.609,06	119.176,86	12.759.785,92
Transf. p/o Patr. Social	119.176,86	-119.176,86	0,00
Déficit do Exercício	0,00	-1.814.107,73	-1.814.107,73
Saldo em 31/12/2020	12.759.785,92	-1.814.107,73	10.945.678,19

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis



DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(Expresso em Reais)

"Pelo Método Indireto"

	2020	2019
DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Exercício	-1.814.107,73	119.176,86
Itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	932.265,21	828.035,48
Valor residual dos Bens baixados	8.952.566,10	3.789.813,07
	8.070.723,58	4.737.025,41
(Acréscimo) Decréscimo de Ativos		
Estoques	630,70	-206,82
Contas a Receber Convênios	1.335.878,73	-581.690,75
Antecipações p/ Pesquisa	29.178,04	-27.449,18
Antecipações Diversas	-143.486,04	128.117,93
Créditos Contra a UNESP (Circulante e Não Circ.)	1.828.111,42	3.938.775,66
Despesas Pagas Antecipadamente	1.023,48	-4.654,88
Depósitos Bancários Vinculados (Circ. e Não Circ.)	-75.908,78	134.439,24
Dep. Restituíveis e Valores Vinc.(Circ e Não Circ.)	-30.038,23	-40.416,56
Depósitos Bancários a Prazo - CDB (Não Circ.)	186.337,38	-186.337,38
	3.131.726,70	3.360.577,26
Acréscimo (Décrécimo) de Passivos		
Contas a Pagar	-51.879,09	244.279,80
Obrigações Trabalhistas	-125.267,79	-23.424,33
Impostos	-91.716,57	66.555,55
Recursos de Convênios em Execução	-16.120.798,57	13.765.615,01
Provisões de Férias	-5.436,14	-80.817,39
Provisões p/Contingências (Circulante e Não Circ.)	-213.204,49	867.158,94
	-16.608.302,65	14.839.367,58
Caixa Aplicado nas Atividades Operacionais	-5.405.852,37	22.936.970,25
DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-7.057.635,40	-10.288.377,46
Caixa Aplicado nas Atividades de Investimentos	-7.057.635,40	-10.288.377,46
DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Caixa Aplicado nas Atividades de Financiamentos	0,00	0,00
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO DISPONÍVEL	-12.463.487,77	12.648.592,79
SALDO INICIAL DO DISPONÍVEL	56.689.419,54	44.040.826,75
SALDO FINAL DO DISPONÍVEL	44.225.931,77	56.689.419,54

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação para o Desenvolvimento da UNESP - FUNDUNESP, é entidade civil, com personalidade jurídica de direito privado de fins não lucrativos, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, com duração por prazo indeterminado e tem por objetivo exclusivo de utilidade pública o apoio e o desenvolvimento das atividades da UNIVERSIDADE ESTADUAL PAULISTA "JULIO DE MESQUITA FILHO" - UNESP, na realização direta, constante e ativa da pesquisa, do ensino, da extensão universitária, do desenvolvimento institucional e da prestação de serviços à comunidade.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com a Lei nº 6.404/76, atualizadas pela Lei nº 11.638/07 de 28/12/2007 e Lei nº 11.941/09 de 27/05/2009, apresentada comparativamente com as levantadas em 31/12/2019 expressas em reais.

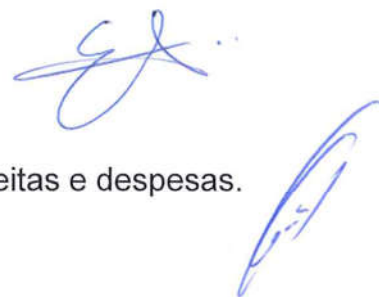
As demonstrações contábeis incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e a Interpretação Técnica Geral – ITG 2002(R1), aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/2012 em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis.

A Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC, instituída pela Lei nº 11.638/07 de 28/12/2007 e Lei nº 11.941/09 de 27/05/2009, foi elaborada pelo o método indireto de acordo com a NBC-TG-03(R3).

Essas demonstrações contábeis foram aprovadas pela Administração da Fundação em 05 de Fevereiro de 2021.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a. O resultado é apurado obedecendo ao regime de competência das receitas e despesas.



b. Aplicações Financeiras

Referem-se a aplicações em fundos de investimentos de curto prazo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do encerramento das demonstrações contábeis.

	2020	2019
Aplic. Financeiras – Recursos s/Restrição	5.197.660,99	6.081.900,44
Aplic. Financeiras – Recursos c/Restrição	36.948.658,57	50.480.872,48
Total	42.146.319,56	56.562.772,92

c. Estoques

Referem-se a materiais de consumo existentes no Almoxarifado e são avaliados ao custo médio de aquisição.

	2020	2019
Materiais de Escritório	24.068,47	24.323,52
Materiais de Manutenção e Consumo Diversos	259,52	635,17
Total	24.327,99	24.958,69

d. Ativo Imobilizado e Intangível

Estão registrados pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995, deduzido das depreciações e amortizações acumuladas também corrigidas até aquela data. A depreciação e a amortização são calculadas pelo método linear. Fazendo parte dessas aquisições encontram-se os bens adquiridos com recursos provenientes dos principais convênios e os oriundos de órgãos financiadores de fomento à pesquisa, internos que serão doados às instituições conveniadas, distribuídos conforme quadro abaixo:

	2020	2019
Bens em Operações s/Restrição	2.550.250,60	2.582.803,11
Bens em Operações c/Restrição	3.894.427,09	3.996.371,23
Imobilizado em Andamento	2.506.637,26	5.199.336,52
Total	8.951.314,95	11.778.510,86

e. Provisão para Contingências

As práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes são as seguintes:

- Ativos Contingentes: são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxitos prováveis são apenas divulgados em nota explicativa;
- Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são apenas divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como de perdas remotas não são provisionados e nem divulgados.

f. Imposto de Renda

A FUNDUNESP, de acordo com a legislação vigente, está imune à tributação do Imposto de Renda, atendendo as formalidades necessárias.

g. Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

A moeda do ambiente econômico principal no qual a FUNDUNESP opera e utiliza na preparação das demonstrações contábeis é o Real (R\$). Todas as informações contábeis foram apresentadas com valores expressos em reais.

h. Teste de Recuperabilidade e Vida Útil Econômica dos Bens

A FUNDUNESP, através de análises internas, identificou que seus bens estão contabilizados por valor inferior àquele passível de ser recuperado por uso ou venda, não necessitando de ajustes ao valor recuperável neste exercício. Ainda como resultado dessas análises, a Administração da Fundação decidiu manter os prazos de vida útil estimada dos bens, tendo em vista a recuperabilidade dos mesmos. Na Conta de Edificações – Uso Próprio foi utilizado um Laudo Técnico de Avaliação do ano de 2019, por a Diretoria entender que não houve variação de valor no período.

i. Ajuste a Valor Presente (AVP) de ativos e passivos

A Administração da Fundação não pratica transações significativas de vendas a prazo com valores pré-fixados. Assim, os saldos dos direitos e das obrigações estão mensurados nas datas de encerramento dos exercícios por valores próximos aos respectivos valores presentes.

4. DETALHAMENTO DE ALGUMAS CONTAS:**a. Contas a Receber de Convênios**

Representa créditos a receber de convênios, contratos e cursos.

	2020	2019
Contas a Receber Convênios Diversos	433.911,74	1.481.860,68
Mensalidades de Cursos	199.652,50	134.174,65
Realizações de Atividade de Extensão	33.319,32	47.130,66
Santo Antônio Energia	238.728,87	533.389,71
Posto Fiel – Proc. 2517/2016	5.231,02	44.713,32
Projeto Incubadora – Proc. 2584/2016	2.686,82	8.139,98
Total	913.530,27	2.249.409,00

b. Antecipações para pesquisas

	2020	2019
Auxílios Financeiros - Convênios diversos	25.617,05	54.795,09
Total	25.617,05	54.795,09

c. Outros Créditos**- Créditos contra a UNESP (Circulante)**

A UNESP vem enfrentando um período de dificuldades orçamentárias, gerada pela crise econômica que assola o país, que impôs uma queda brusca nos repasses recebidos do Governo do Estado de São Paulo, gerando uma pendência financeira com a FUNDUNESP, relativa aos gastos com o convênio nº 145/2012, celebrado entre ambas.

	2020	2019
Crédito Contra a UNESP (Circulante)	0,00	1.828.111,42
Total	0,00	1.828.111,42

- Depósitos Bancários Vinculados (Circulante e Não Circulante)

Refere-se a aplicação em CDB, efetuada no Banco Santander como garantia de execução de contratos celebrados entre a Fundação para o Desenvolvimento da UNESP – FUNDUNESP, Agência Nacional de Petróleo – ANP e Santo Antônio Energia S/A.

	2020	2019
Depósitos Bancários Vinculados (Circulante)	718.907,15	0,00
Depósitos Bancários Vinculados (Não Circulante)	144.577,49	787.575,86
Total	863.484,64	787.575,86

d. Depósitos Judiciais

O montante de R\$ 307.421,03 refere-se ao depósito recursal efetuado em virtude de ação declaratória de inexigibilidade de crédito com pedido de antecipação de tutela. Tendo em vista que a ação contra o Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE não foi julgada, a FUNDUNESP mantém o depósito judicial, que será levantado ou baixado após o trânsito em julgado da ação.

e. Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados

Refere-se a retenção de 1% de cada medição, até o termino do período de vigência do contrato nº 124/2018, celebrado entre a Fundação para o Desenvolvimento da UNESP – FUNDUNESP e a Santo Antônio Energia S/A, para garantia do fiel e perfeito cumprimento de todas as obrigações do mesmo.

	2020	2019
Depósitos Restituíveis e Valores Vinc. (Circ.)	84.029,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinc. (Não Circ.)	0,00	53.990,77
Total	84.029,00	53.990,77



f. Imobilizado e Intangível

Composição

Descrição	Vida Útil (anos)	Custo de Aquisição em 31/12/2020	Deprec/Amortiz Acumuladas em 31/12/2020	Imobilizado Líquido em 31/12/2020	Imobilizado Líquido em 31/12/2019
Bens Móveis em operações		3.023.481,79	-473.231,19	2.550.250,60	2.582.803,11
Móveis e Utensílios	10	233.717,77	-66.014,18	167.703,59	40.850,77
Instalações	10	15.557,89	-1.195,04	14.362,85	86.088,59
Veículos	5	268.540,30	-188.109,78	80.430,52	118.158,52
Edificações - Uso Próprio	25	2.300.000,00	-39.867,10	2.260.132,90	2.296.933,30
Equip. de Informática	5	205.665,83	-178.045,09	27.620,74	40.771,93
Bens Móveis em Poder de Terceiros		7.047.554,11	-3.154.623,96	3.892.930,15	3.992.878,21
Móveis e Utensílios	10	134.076,58	-24.409,84	109.666,74	122.838,20
Instalações	10	1.521.436,46	-380.359,20	1.141.077,26	1.293.220,94
Veículos	5	707.833,45	-490.272,24	217.561,21	271.971,49
Equip. de Informática	5	2.219.242,05	-1.665.412,13	553.829,92	672.968,16
Maq. e Equipamentos	10	2.464.965,57	-594.170,55	1.870.795,02	1.631.879,42
Imobilizado em Andamento		2.506.637,26	0,00	2.506.637,26	5.199.336,52
Imobilizado em Andamento		2.506.637,26	0,00	2.506.637,26	5.199.336,52
Total do Imobilizado		12.577.673,16	-3.627.855,15	8.949.818,01	11.775.017,84
Intangível em operações		546.600,39	-546.600,39	0,00	0,00
Softwares	5	546.600,39	-546.600,39	0,00	0,00
Intangível em Poder de Terceiros		9.980,28	-8.483,34	1.496,94	3.493,02
Softwares	5	9.980,28	-8.483,34	1.496,94	3.493,02
Total do Intangível		556.580,67	-555.083,73	1.496,94	3.493,02

Movimentação

Descrição	Vida Útil (anos)	Imobilizado Líquido em 31/12/2019	Aquisições em 2020	Baixas em 2020	Deprec/Amortiz em 2020	Imobilizado Líquido em 31/12/2020
Bens Móveis em Operações		2.582.803,11	173.232,25	-92.306,32	-113.478,44	2.550.250,60
Móveis e Utensílios	10	40.850,77	159.998,10	-17.497,38	-15.647,90	167.703,59
Instalações	10	86.088,59	9.240,00	-70.653,96	-10.311,78	14.362,85
Veículos	5	118.158,52	0,00	0,00	-37.728,00	80.430,52
Edificações - Uso Próprio	25	2.296.933,30	0,00	0,00	-36.800,40	2.260.132,90
Equip. de Informática	5	40.771,93	3.994,15	-4.154,98	-12.990,36	27.620,74
Bens Móveis em Poder de Terc.		3.992.878,21	717.811,14	-968,51	-816.790,69	3.892.930,15
Móveis e Utensílios	10	122.838,20	0,00	-968,51	-12.202,95	109.666,74
Instalações	10	1.293.220,94	0,00	0,00	-152.143,68	1.141.077,26
Veículos	5	271.971,49	0,00	0,00	-54.410,28	217.561,21
Equip. de Informática	5	672.968,16	269.684,85	0,00	-388.823,09	553.829,92
Maq. e Equipamentos	10	1.631.879,42	448.126,29	0,00	-209.210,69	1.870.795,02
Imobilizado em Andamento		5.199.336,52	6.166.592,01	-8.859.291,27	0,00	2.506.637,26
Imobilizado em Andamento		5.199.336,52	6.166.592,01	-8.859.291,27	0,00	2.506.637,26
Total do Imobilizado		11.775.017,84	7.057.635,40	-8.952.566,10	-930.269,13	8.949.818,01
Intangível em Operações		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Softwares	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intangível em poder de terceiros		3.493,02	0,00	0,00	-1.996,08	1.496,94
Softwares	5	3.493,02	0,00	0,00	-1.996,08	1.496,94
Total do Intangível		3.493,02	0,00	0,00	-1.996,08	1.496,94



g. Contas a Pagar

	2020	2019
Contas a Pagar – Pessoa Jurídica	460.820,67	125.804,64
Contas a Pagar – Pessoa Física	138.375,23	485.466,03
Outras Contas a Pagar	198.150,67	237.954,99
Total	797.346,57	849.225,66

h. Obrigações Trabalhistas e Encargos Sociais

	2020	2019
Salários a Pagar	805.603,17	877.434,65
FGTS a Recolher	141.808,29	153.423,42
PIS a Recolher	23.588,21	26.716,53
INSS a Recolher	366.893,59	405.586,45
Total	1.337.893,26	1.463.161,05

i. Obrigações Tributárias

	2020	2019
ISS a Recolher	12.305,82	14.686,81
IRRF s/Folha de Pagamento	424.346,94	479.093,52
IRRF s/Autônomos	57.786,85	65.201,62
IRRF s/Notas Fiscais	3.537,94	2.895,95
Contribuição Sindical	90,00	78,00
INSS s/Autônomos	80.110,51	109.132,41
INSS s/Notas Fiscais	10.916,73	7.733,02
ISS s/Notas Fiscais	1.751,39	1.290,95
COFINS, PIS e CSLL s/Notas Fiscais	9.375,70	11.826,17
Total	600.221,88	691.938,45

j. Recursos de Convênios em Execução

Representa recursos oriundos de convênios, cuja aplicação será efetivada no exercício seguinte. No final do exercício as receitas excedentes de convênios, isto é, os recursos recebidos e ainda não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado ficam no passivo, de modo que o resultado do exercício de convênio seja zerado para não interferir no resultado das operações próprias da FUNDUNESP, contabilizado em conformidade com o item 11 da ITG 2002(R1).

	2020	2019
Recursos de Convênios em Execução	35.226.388,36	51.340.243,27
Antecipações de Clientes	0,00	6.943,66
Total	35.226.388,36	51.347.186,93

k. Provisão para férias

O saldo contábil constitui-se da provisão de 1/12 avos quando adquiridos e seus encargos pertinentes.

	2020	2019
Provisão para Férias e Encargos	2.232.026,24	2.237.462,38
Total	2.232.026,24	2.237.462,38

l. Contingências**-Passivas**

A FUNDUNESP é parte em ações judiciais decorrentes de reclamações trabalhistas, fundamentalmente oriundas do convênio nº 145/2012, celebrado com a Universidade Estadual Paulista "Júlio de Mesquita Filho" - UNESP. Com base em opinião de seus assessores jurídicos, a Administração constituiu provisão para fazer face a eventuais desembolsos a curto e a longo prazos.

	2019	Novas Ações	Revisão Cálculos	Pagamentos	2020
Prov. p/ Contingência Trabalhista					
Passivo Circulante	1.614.192,78	0,00	1.585.143,99	-578.394,36	2.620.942,41
Passivo Não Circulante	3.021.120,65	319.000,00	-1.538.954,12	0,00	1.801.166,53
Total	4.635.313,43	319.000,00	46.189,87	-578.394,36	4.422.108,94

A FUNDUNESP possui outras ações cíveis e processos administrativos, cujos pareceres de seus assessores jurídicos evidenciam perda possível, portanto não foram contabilizados em conformidade com a deliberação da CVM - Comissão de Valores Mobiliários nº 594/09 e NBC TG 25(R2) do Conselho Federal de Contabilidade.

	2019	Novas Ações	Revisão Cálculos	Pagamentos	2020
Ação Civil Convênio FNDE	1.033.304,83	0,00	123.996,58	0,00	1.157.301,41
Ação Civil. CEF	51.298,86	0,00	6.155,86	0,00	57.454,72
Ação Civil Juliana Cristina	125.440,00	0,00	15.052,80	0,00	140.492,80
Total	1.210.043,69	0,00	145.205,24	0,00	1.355.248,93

- Ativas

A FUNDUNESP possui ações cíveis, cujos pareceres de seus assessores jurídicos evidenciam ganho provável, portanto não foram contabilizados em conformidade com a deliberação da CVM - Comissão de Valores Mobiliários nº 594/09 e NBC TG 25(R2) do Conselho Federal de Contabilidade.

	2019	Ações Novas	Revisão Cálculo	Recebido 2019	2020
	8.815.833,78	0,00	1.058.379,17	-3.474,00	9.870.738,95
Total	8.815.833,78	0,00	1.058.379,17	-3.474,00	9.870.738,95

m. Patrimônio Líquido

Está representado pela dotação inicial da Fundação, acrescido dos superávits e déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição.

	2020	2019
Patrimônio Social	12.759.785,92	12.640.609,06
Superávit/Déficit no exercício	-1.814.107,73	119.176,86
Total	10.945.678,19	12.759.785,92

n. Custos com projetos

	2020	2019
Gastos com Pessoal	22.542.545,85	24.488.511,50
Outros Gastos	31.931.901,07	24.392.401,50
Total	54.474.446,92	48.880.913,00

o. Despesas com Pessoal

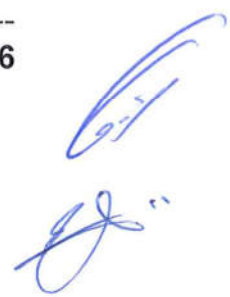
	2020	2019
Salários, Horas Extras, Abono, Adicionais, etc.	2.437.613,56	2.557.437,24
13º. Salário	185.290,66	204.031,56
Indenizações	237.932,71	187.118,90
INSS Patronal	508.306,87	599.571,60
FGTS	189.346,15	217.447,31
PIS	25.179,95	27.755,50
Férias	255.044,70	280.398,12
Benefícios	401.185,07	435.976,13
Total	4.239.899,67	4.509.736,36

p. Serviços de Terceiros

	2020	2019
Manutenção de Móveis, Máquinas e Prédios.	442.737,02	11.818,84
Informática	129.192,18	132.223,66
Assessoria/Auditoria	164.730,06	126.410,94
Vigilância e Limpeza	415.422,44	449.927,30
Serviços Gráficos	1.820,00	1.410,00
Serv. Pessoal Temporário/Estagiários.	10.726,00	7.099,00
Serv. Autônomos/Encargos	5.283,33	1.631,39
Outros Serviços	6.770,00	15.597,90
Total	1.176.681,03	746.119,03

q. Outras Despesas Administrativas

	2020	2019
Material de Manutenção, Escrit., Limpeza, etc.	67.092,42	82.908,19
Despesas de Viagens	254.599,54	247.601,07
Energia Elétrica, Condomínio, Correios, etc	451.258,03	281.079,42
Despesas com Veículos	41.219,33	67.003,13
Doações	35.000,00	5.100,00
Tarifas Bancárias	481,08	371,15
Total	849.650,40	684.062,96



r. Receitas Financeiras Líquidas

	2020	2019
Receitas Financeiras c/Restrição	844.724,55	2.272.224,62
Receitas Financeiras s/Restrição	142.848,32	346.881,81
Total	987.572,87	2.619.106,43

s. Cobertura de Seguros

Em 31 de dezembro de 2020 a FUNDUNESP possuía cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos para os bens do Ativo Imobilizado, por valores considerados suficientes para cobrir eventuais perdas.

t. Corona Vírus (COVID-19)

A Diretoria da FUNDUNESP comunicou aos seus Parceiros, Empregados e Colaboradores algumas determinações tomadas por esta entidade, considerando a pandemia do COVID-19 declarada pela Organização Mundial da Saúde (OMS), e as diretivas atuais das políticas públicas de nosso país, como a Lei n.º 13.979/2020, para enfrentamento da doença, no intuito de colaborar com a minimização de impactos da proliferação deste vírus, preservando à saúde de todos os envolvidos em trabalhos e projetos geridos pela a instituição, como também implantou medidas transitórias e de força maior para assegurar a manutenção de nossas atividades, Entre as ações de combate e prevenção ao COVID-19 adotadas pela empresa, destacam-se redução da equipe na sede da entidade, priorizando os envolvidos das áreas que independam de transporte público para locomoção ao trabalho, implantação Emergencial de sistema home-office à equipe e aos colaboradores, antecipação de férias aos empregados que pertençam aos grupos mais vulneráveis de acordo com a OMS, ou seja, pessoas acima de 60 anos ou com doenças pré-existentes, quando do retorno presencial, todos foram testados e a partir desse momento os testes são feitos mensalmente, medidas de higiene como disponibilização de álcool gel, máscaras e luvas a todos os colaboradores, medição de temperatura corporal dos mesmos ao entrarem na empresa

A empresa entende que eventos econômicos consequentes da pandemia de COVID-19 possam gerar impactos relativos às estimativas contábeis e mensuração dos seus ativos e passivos. Porém, neste momento, dada a incerteza do cenário, não é possível mensurar quais seriam esses impactos para estas demonstrações contábeis.



Prof. Dr. Edson A. Capello Sousa
Diretor Presidente



Gibesión Costa e Silva
Contador CRC 1SP257022/O-7