



BALANÇO CONTÁBIL 2016



FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA - FUNDEP

CNPJ/MF 18.720.938/0001-41

Balço patrimonial

(Valores expressos em milhares de reais)

Ativo	Período findo em	
	31.12.2016	31.12.2015
Circulante		
Disponibilidades	6.684	6.363
Aplicações financeiras	372.951	370.978
Contas a receber (Nota 4)	1.289	1.592
Adiantamentos p/ projetos (Nota 5)	21.829	37.682
Despesas antecipadas (Nota 6)	66	65
Outros ativos circulantes (Nota 7)	480	394
Total do circulante	403.299	417.074
Não circulante		
Realizável a longo prazo		
Depósitos judiciais e recursais	46	353
Aplicações financeiras (Nota 8)	3.437	2.617
Despesas antecipadas (Nota 6)	1.599	1.661
	5.082	4.631
Investimentos		
Participações societárias	31	28
Obras de arte	28	28
Imóveis de aluguel (Nota 9)	8.019	8.019
Depreciação acumulada	(906)	(801)
	7.172	7.274
Imobilizado		
Instalações	1	1
Biblioteca	21	21
Móveis e utensílios	960	948
Benfeitorias em imóveis de terceiros	6.930	6.930
Máquinas e equipamentos	1.205	1.205
Computadores e periféricos	1.879	1.927
Veículos	221	215
Bens arrendados	647	647
Depreciação acumulada	(8.402)	(7.724)
	3.462	4.170
Intangível (Nota 10)		
Marcas, direitos e patentes	11	11
Direito de uso de software	16.129	14.509
Amortização acumulada	(4.942)	(4.522)
	11.198	9.998
Total do não circulante	26.914	26.073
Total do ativo	430.213	443.147
Ativo compensado (Nota 15)	56.808	55.054

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA - FUNDEP

CNPJ/MF 18.720.938/0001-41

Balço patrimonial

(Valores expressos em milhares de reais)

	Período findo em	
	31.12.2016	31.12.2015
Passivo		
Circulante		
Empréstimos e financiamentos	21	242
Fornecedores	86	212
Obrigações fiscais (Nota 11)	1.809	2.280
Encargos sociais e provisão para férias	1.565	1.502
Receitas a apropriar - adm.projetos (Nota 12)	7.521	7.179
Outros passivos circulantes	1.350	2.047
Projetos e cursos (Nota 13)	367.643	384.645
Total do circulante	379.995	398.107
Não circulante		
Empréstimos e financiamentos	-	21
Adiantamento de clientes	911	1.753
Provisão p/ contingências fiscais (Nota 14)	7.105	6.478
Total do não circulante	8.016	8.252
Patrimônio líquido (Nota 16)		
Patrimônio social	11.631	9.470
FFADI	27.391	24.717
Fundo de apoio ao desenvolvimento acadêmico	603	-
Ajuste de avaliação patrimonial	2.577	2.601
Total do patrimônio líquido	42.202	36.788
Total do passivo	430.213	443.147
Passivo compensado (Nota 15)	56.808	55.054

Alfredo Gontijo de Oliveira
Presidente

Roberto Alves Nogueira
Diretor de Operações

Pedro Guatimosim Vidigal
Diretor Desenv. Institucional

Alessandro Jorge
Contador - CRC/MG nº 86.413

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA - FUNDEP

CNPJ/MF 18.720.938/0001-41

Demonstração do Resultado do Período

(Valores expressos em milhares de reais)

	Período findo em	
	31.12.2016	31.12.2015
Receita operacional bruta	28.005	27.181
Serviços prestados (Nota 17)	28.005	27.181
Despesas operacionais	(32.777)	(36.337)
Despesas com pessoal (Nota 18)	(18.788)	(20.459)
Despesas gerais (Nota 19)	(8.430)	(7.981)
Despesas tributárias (Nota 20)	(275)	(283)
Outras despesas operacionais (Nota 21)	(5.284)	(7.614)
Outras receitas operacionais	6.673	7.300
Resultado financeiro	110	26
Receitas financeiras	3.790	3.267
(-) Remuneração financeira FFADI	(3.423)	(2.942)
Variação monetária passiva / ativa	(216)	237
Despesas financeiras	(41)	(536)
<i>SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO PERÍODO</i>	2.011	(1.830)
Fundo de apoio ao desenvolvimento acadêmico 30%	603	-
Resultado líquido transferido p/ Patrimônio social	1.408	(1.830)

Alfredo Gontijo de Oliveira
Presidente

Roberto Alves Nogueira
Diretor de Operações

Pedro Guatimosim Vidigal
Diretor Desenv. Institucional

Alessandro Jorge
Contador - CRC/MG nº 86.413

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA - FUNDEP

CNPJ/MF 18.720.938/0001-41

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

(Valores expressos em milhares de reais)

	Patrimônio social	Fundo Fundep apoio desenvol. institucional - FFADI	Fundo de apoio ao desenvolv. acadêmico	Ajuste de avaliação patrimonial	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2014	10.720	22.355	-	2.626	35.701
Realização de reservas				(25)	(25)
Déficit do período	(1.830)				(1.830)
Aumento FFADI		2.942			2.942
Incorporação/redução	580	(580)			-
Saldos em 31 de dezembro de 2015	9.470	24.717	-	2.601	36.788
Realização de reservas				(24)	(24)
Superávit do período	1.408				1.408
Constituição de Fundos			603		603
Aumento FFADI		3.427			3.427
Incorporação/redução	753	(753)			-
Saldos em 31 de dezembro de 2016	11.631	27.391	603	2.577	42.202

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA - FUNDEP

CNPJ/MF 18.720.938/0001-41

Demonstração do valor adicionado - DVA

(Valores expressos em milhares de reais)

	Período findo em	
	31.12.2016	31.12.2015
Receitas		
Receitas de serviços prestados	28.005	27.181
Outras receitas operacionais	5.500	6.213
	<u>33.505</u>	<u>33.394</u>
Insumos adquiridos de terceiros		
Materiais consumidos	(528)	(530)
Energia, serv. de terceiros, out. despesas operacionais	(6.414)	(6.183)
	<u>(6.942)</u>	<u>(6.713)</u>
Retenções		
Depreciação, amortização e exaustão	(1.350)	(1.178)
	<u>(1.350)</u>	<u>(1.178)</u>
Valor adicionado líquido produzido pela entidade	<u>25.213</u>	<u>25.503</u>
Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras	367	325
Variações monetárias ativas	-	237
Aluguéis	1.173	1.087
	<u>1.540</u>	<u>1.649</u>
Valor adicionado a distribuir	<u>26.753</u>	<u>27.152</u>
Colaboradores		
Salários e encargos	16.809	18.213
Vale refeição e vale transporte	1.860	2.126
Aperfeiçoamento de pessoal	73	35
	<u>18.742</u>	<u>20.374</u>
Governo		
Tributos sobre a folha de pagamentos	119	120
Tributos federais	275	283
Licenças, taxas e outras	65	55
	<u>459</u>	<u>458</u>
Agentes financiadores		
Variações monetárias passivas	216	-
Outras despesas financeiras	41	536
Outras despesas operacionais	5.284	7.614
	<u>5.541</u>	<u>8.150</u>
Fundo de apoio desenvolvimento acadêmico	603	-
Superávit / (déficit) do período	<u>1.408</u>	<u>(1.830)</u>
Valor adicionado distribuído	<u>26.753</u>	<u>27.152</u>

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA - FUNDEP

CNPJ/MF 18.720.938/0001-41

Demonstração do fluxo de caixa - DFC - (método indireto)

(Valores expressos em milhares de reais)

	Período findo em	
	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit/Déficit do período	1.408	(1.830)
Ajustes para conciliar o resultado		
(+) Depreciação e amortização	1.350	1.178
(+) Baixas do ativo permanente	-	998
(-) Realização reserva reavaliação	(24)	(25)
Varição dos ativos operacionais: (aumento) redução		
Contas a Receber	303	334
Adiantamentos p/ projetos	15.853	(4.609)
Outros ativos circulantes	(86)	51
Depósitos judiciais	307	1.518
Aplicações financeiras	(820)	15.191
Despesas antecipadas	61	63
Varição dos passivos operacionais: aumento (redução)		
Contas a pagar - fornecedores	(126)	108
Obrigações fiscais	(471)	68
Encargos e provisão para férias	63	(265)
Receitas a apropriar - adm.projetos	342	2.653
Outros passivos circulantes	(697)	590
Projetos e cursos	(17.002)	13.794
Adiantamento de clientes	(842)	(713)
Provisão para contingências	627	(1.489)
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	<u>246</u>	<u>27.615</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aumento do patrimônio social	753	580
Aumento fundo FFADI / FAA	3.277	2.362
Aquisição de investimentos	(3)	(665)
Aquisição de ativo imobilizado	(115)	(130)
Aquisição de ativo intangível	(1.622)	(1.833)
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	<u>2.290</u>	<u>314</u>
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Empréstimos e financiamentos	(242)	(207)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	<u>(242)</u>	<u>(207)</u>
Aumento (Redução) de caixas e equivalentes	<u>2.294</u>	<u>27.722</u>
Caixa e equivalentes no início do período	377.341	349.619
Caixa e equivalentes no fim do período	379.635	377.341
Aumento (Redução) de caixas e equivalentes	<u>2.294</u>	<u>27.722</u>

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

1. Contexto operacional

A Fundação de Desenvolvimento da Pesquisa – (Fundep) é uma entidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, com autonomia administrativa e financeira e com prazo de duração por tempo indeterminado, tendo sua sede em Belo Horizonte/MG na Avenida Antônio Carlos, 6.627 – bairro Pampulha – Campos UFMG – Unidade Administrativa II, e tem como finalidades estatutárias:

- I- Apoiar e fomentar a realização de atividades de pesquisa, ensino, extensão, e o desenvolvimento institucional da Universidade Federal de Minas Gerais, mediante assessoramento à elaboração de projetos, captação, concessão e gestão de recursos, e outorga de bolsas;
- II- Gerenciar instituições hospitalares e de saúde, em parceria com a UFMG;
- III- Cooperar com outras instituições da sociedade, na área específica de sua competência, em especial nos campos da ciência, pesquisa e cultura em geral.

No cumprimento de suas finalidades estatutárias, a Fundep poderá firmar contratos, convênios, acordos, termos de parceria e outros instrumentos congêneres, com pessoas físicas e jurídicas, públicas e privadas, nacionais ou estrangeiras.

A Fundação possui os seguintes órgãos colegiados:

- Conselho Curador: órgão colegiado que detém o poder originário e soberano da Fundação.
- Conselho Fiscal: órgão de assessoramento do Conselho Curador, para assuntos de gestão patrimonial e financeira.
- Conselho Diretor: órgão de gestão administrativa da Fundação.

Nos termos do seu Estatuto Social os rendimentos da Fundep decorrem das seguintes fontes:

- I. O produto da prestação dos seus serviços;
- II. O produto da aplicação dos seus bens patrimoniais e financeiros;
- III. Rendimentos próprios dos imóveis que possuir;
- IV. Subvenções, dotações, contribuições e outros auxílios estipulados em favor da Fundep pela Administração Pública direta ou indireta;
- V. As doações recebidas; e
- VI. Outras rendas de origens diversas.

Os recursos da Fundação sejam qual for sua natureza, independente da fonte, serão aplicados integralmente na manutenção de seus objetivos institucionais, vedada a distribuição de qualquer parcela de seu patrimônio, de suas rendas e de eventuais saldos, a qualquer título.

2. Base de preparação

- (a) As demonstrações financeiras são elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade (CFC)

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

1.409/12, Interpretação Técnica Geral (ITG) 2002 (R1), que trata dos aspectos específicos em entidades sem fins lucrativos – Fundações.

- (b) As demonstrações dos Fluxos de Caixa e do Valor Adicionado do exercício findo em 31 de dezembro de 2015 estão sendo apresentadas para fins de comparação.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações financeiras estão descritas a seguir:

(a) Disponibilidades

Disponibilidades incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

(b) Instrumentos financeiros (aplicações financeiras)

As aplicações estão apresentadas pelo valor de depósito, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e deduzidas da provisão para perdas, quando aplicável.

A Fundação reconhece os empréstimos, recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados, mensurados ao valor justo através do resultado. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos.

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado são mantidos em negociação ativa e frequente. Os ativos dessa categoria são classificados como ativo circulante e não circulante, e os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo dos respectivos ativos financeiros são apresentados na demonstração de superávit/déficit em “Resultado Financeiro” no período em que ocorrem.

(c) Imobilizado

O imobilizado está avaliado ao custo histórico da aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear para baixar o custo de acordo com as taxas divulgadas abaixo e está de acordo com a expectativa de vida útil dos bens.

Descrição	Taxa anual
Instalações	10%
Biblioteca	10%
Móveis e utensílios	10%
Máquinas e equipamentos	10%
Benfeitorias em imóveis terceiros	4%
Computadores e periféricos	20%
Veículos	20%

A diretoria da Fundação optou por não reavaliar os ativos imobilizados, permanecendo com a adoção das taxas fiscais para fins de depreciação.

(d) Passivo circulante e não circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou exigidos e registrados de acordo com o regime de competência, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas.

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

(e) Projetos e cursos

As entradas e saídas dos recursos destinados à execução dos projetos são registradas em contas individuais do ativo e do passivo, não existindo qualquer consequência na demonstração do superávit/déficit da Fundação. As receitas financeiras decorrentes das aplicações financeiras de recursos provenientes de projetos são registradas no passivo, em conta contábil específica do projeto.

(f) Apuração do resultado

O resultado da Fundação é apurado pelo regime de competência, isto é, as receitas e despesas são registradas no momento de sua ocorrência. No caso dos projetos, para atendimento ao regime de competência, as receitas são apropriadas na mesma proporção da execução financeira dos projetos.

(g) Estimativas contábeis

A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração, em determinadas situações, efetue estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de Ativos, Passivos, Receitas, Custos e Despesas. Os valores reais podem, eventualmente, divergir daqueles estimados.

4. Contas a receber

A Fundação registra os valores faturados referentes ao custo operacional, que é calculado após a apuração dos gastos nos projetos executados.

5. Adiantamentos para projetos

A Fundação registra os adiantamentos concedidos aos projetos para acobertar os gastos necessários na sua execução e cujos recursos não foram aportados pelos financiadores.

6. Despesas antecipadas

	31/12/2016	31/12/2015
Prêmio de seguros a apropriar	4	4
Direito uso de sala BH-TEC (Circulante)	62	61
Direito uso de sala BH-TEC (Não Circulante)	1.599	1.661
Total	1.665	1.726

7. Outros ativos circulantes

	31/12/2016	31/12/2015
Adiantamentos/permutas a projetos	33	33
Estoques/almoxarifado	168	184
Tributos a recuperar/compensar	14	25
Outros créditos a receber	265	152
Total	480	394

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

8. Aplicações financeiras - Não circulante

O saldo das aplicações financeiras registradas no seu ativo não circulante representa os valores das aplicações que terão o seu vencimento após o término do período seguinte e os rendimentos auferidos até a data do balanço assim representados:

	31/12/2016	31/12/2015
Fundep	2.820	2.070
Projetos	617	547
Total	3.437	2.617

9. Imóveis de aluguel

A Fundação registra nesta conta, o valor das salas de sua propriedade, localizadas no Edifício Walmap (Rua Carijós, 244, 6º e 8º andares), e o Edifício Fabiano Cançado, (Av. Abraão Caram, 794 – bl.II) este imóvel sofreu um “ajuste no valor patrimonial” para o preço de mercado em 2010 no valor de R\$ 2.437.807, sendo avaliado em R\$ 7.400.000.

	31/12/2016	31/12/2015
Salas Edifício Walmap	619	619
Edifício Fabiano Cançado	7.400	7.400
Total	8.019	8.019

10. Intangível

A Fundação mantém escriturado no intangível, investimentos tipificados na legislação, amortizáveis e demonstrados a seguir.

	31/12/2016	31/12/2015
Marcas, direitos e patentes	11	11
Direito de uso de software	16.129	14.509
Amortização acumulada	(4.942)	(4.522)
Total	11.198	9.998

Em 2011, a administração da Fundação, após parecer concedido por empresa especializada contratada para diagnosticar a plataforma de informática, decidiu investir no desenvolvimento de novos módulos para atender na sua operacionalização, denominada de NOVA PLATAFORMA – FASE 2, após sua finalização, iniciou-se a FASE 3, e estabeleceu-se o prazo de 31/12/2018 para término desses módulos, suas validações e pleno funcionamento operacional.

11. Obrigações fiscais e previdenciárias

A Fundação mantém registrado em contas próprias as suas obrigações com os impostos, contribuições na fonte dos terceiros e as incidentes para os seus respectivos recolhimentos. Os saldos estão assim demonstrados na data do balanço:

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

	31/12/2016	31/12/2015
Obrigações fiscais e previdenciárias a recolher Fundep	205	153
Obrigações fiscais e previdenciárias a recolher projetos	709	1.031
Obrigações fiscais e previdenciárias a pagar Fundep	608	485
Obrigações fiscais e previdenciárias a pagar projetos	287	611
Total	1.809	2.280

12. Receitas a apropriar – adm. de projetos

Proveniente do registro dos custos operacionais, apurados no ato do crédito dos recursos dos projetos, e que serão apropriadas à receita da fundação, na mesma proporção da execução financeira desses projetos.

13. Projetos e cursos

São registrados os saldos líquidos das obrigações com projetos e cursos, classificados por esferas, em razão da natureza do órgão financiador, e estão lançados em contas contábeis específicas tanto para os aportes dos recursos quanto para as realizações das despesas. Também é registrada a provisão para passivos trabalhistas com recursos dos próprios projetos, que tem como finalidade suportar eventuais desembolsos inerentes aos encargos, bem como eventuais reclamações trabalhistas de pessoal contratado sob o regime celetista, para atuar nos projetos administrados pela Fundação. Podem ser assim demonstrados:

	31/12/2016	31/12/2015
Projetos e cursos	330.094	344.397
Passivos trabalhistas	37.549	40.248
Total	367.643	384.645

14. Contingências fiscais e previdenciárias

	31/12/2016	31/12/2015
Provisão para contingências (A)	6.478	6.478
Provisão INSS diferido (B)	627	-
Total	7.105	6.478

(A) Proveniente de provisões constituídas para fazer face a eventuais perdas em processos administrativos, tributários, trabalhistas e cíveis cujo montante é de R\$6.478.291, de forma reflexiva, existem autos de infração relativos a cobrança de:

I - Ação movida pelo Sindicato dos Trabalhadores em Empresas de Assessoramento, Pesquisas, Perícias, Informações e Congêneres de Minas Gerais (SINTAPPI-MG), decorrente do não cumprimento de Convenção Coletiva de Trabalho, cujos valores estimados na data do encerramento deste exercício pela Assessoria Jurídica importam em R\$14.000.000.

II - Ação do SINTAPPI do ano de 2006, em relação ao adicional de insalubridade, no montante estimado na data do encerramento deste exercício pela Assessoria Jurídica no valor de R\$ 3.000.000.

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

III – Autuação da Receita Federal de 2004, relativo aos tributos Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ), Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS) estimados pela Assessoria Jurídica em 2007 no valor de R\$ 18.266.695

- (B) As provisões constituídas pela administração da Fundação a título de INSS diferido, são referentes aos valores recolhidos indevidamente nos últimos 5 anos e compensados na guia de pagamento de INSS, conforme levantamento da consultoria jurídica tributária e previdenciária Nelson Wilians & Advogados Associados, que teve como base a decisão proferida pela 1ª Seção do Egrégio Superior Tribunal de Justiça, ao concluir julgamento do Recurso Especial (Resp) 1.230.957-RS, que no mérito deu-se provimento aos contribuintes, afastando a incidência da contribuição previdenciária patronal sobre os valores pagos a título de; 1/3 de férias, aviso prévio indenizado, 15(quinze) primeiros dias de afastamento dos funcionários em auxílio doença ou acidente.

15. Programa de recuperação fiscal – REFIS

No exercício de 2000 a Administração da Fundação, amparada na opinião de seus consultores jurídicos, optou pelo pagamento de seus débitos junto ao INSS por meio do Programa de Recuperação Fiscal – (REFIS), deliberando, ainda, em não escriturar em contas patrimoniais a provisão do saldo devedor, fazendo constar em suas notas explicativas que fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

No exercício de 2011 a administração da Fundação manteve contatos com o Ministério Público do Estado de Minas Gerais no intuito de unificar o entendimento de registro do REFIS, decidiu evidenciar nas notas explicativas que integram as demonstrações financeiras e nas contas extrapatrimoniais, o saldo atualizado do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, mantendo assim uma metodologia de reconhecimento que vai ao encontro do estabelecido na legislação que faculta o expurgo do saldo do parcelamento nos cálculos dos indicadores econômico-financeiros, garantindo assim a continuidade e viabilidade operacional da Fundação no atendimento aos seus objetivos de constituição. O saldo atualizado, em 31 de dezembro de 2016 é de R\$ 56.808.374.

16. Patrimônio líquido

	31/12/2016	31/12/2015
Patrimônio social (a)	11.631	9.470
Fundo Fundep de Apoio Desenvolvimento Institucional (b)	27.391	24.717
Fundo de Apoio Acadêmico (c)	603	-
Ajuste de avaliação patrimonial (d)	2.577	2.601
Total	42.202	36.788

- (a) O Patrimônio social é decorrente das dotações iniciais, acrescidas de doações eventuais, dos superávits e/ou déficits dos períodos e eventuais ajustes.

- (b) O FFADI – Fundo Fundep de Apoio ao Desenvolvimento Institucional foi criado por meio da Resolução nº 001/08 do Conselho Curador da Fundação, datada de 12/08/2008, e corroborada pelo Ofício n.º 690/08 da Promotoria de Tutela das Fundações, datado de 11/12/2008, tendo como origem o ganho auferido em decorrência da venda dos terrenos de propriedade da Fundep, localizados no bairro Santo Agostinho e do contrato firmado com o Banco Santander S/A, datado de 19/02/2008, referente ao “Convênio para Apoio Acadêmico e Outras Avenças”.

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

- (c) O Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico é constituído por 30% do superávit do período, destinados a projetos de interesse da UFMG.
- (d) Está representado por valores decorrentes da avaliação a valor de mercado de imóveis de propriedade da Fundação.

17. Receitas de atividades continuadas

A Fundação mantém registradas em contas específicas, as suas receitas auferidas pela gestão de projetos, bem como pela intermediação dos serviços e materiais adquiridos para atendimento aos objetos de cada projeto de sua carteira e estão assim demonstradas:

	31/12/2016	31/12/2015
Receita Gestão de Projetos	27.952	27.176
Receita Gestão de Materiais e Serviços	53	5
Total	28.005	27.181

18. Despesas com pessoal

A Fundação apresenta de forma segregada as suas contas contábeis em que se registra as despesas inerentes aos empregados lotados na sua sede, bem como eventuais prestadores de serviços e estagiários que contribuem na sua atividade operacional e estão assim demonstradas:

	31/12/2016	31/12/2015
Salários	9.731	9.977
13º Salário	913	939
Férias	1.245	1.389
Encargos trabalhistas	4.415	4.488
Benefícios	1.934	2.209
Outras despesas com pessoal	550	1.457
Total	18.788	20.459

19. Despesas gerais

A Fundação mantém registradas em contas contábeis específicas as despesas necessárias para a sua atividade operacional, com o intuito de atender aos objetivos preconizados no seu Estatuto Social e estão assim demonstradas:

	31/12/2016	31/12/2015
Aluguéis e condomínios	436	627
Água, luz e telefone	390	138
Correios e malotes	48	70
Material de consumo e escritório	528	530
Viagens, diárias e estadias	315	274
Manutenção, conservação e limpeza	569	98
Serviços prestados pessoa física	287	356
Transportes	268	288
Serviços prestados pessoa jurídica	2.241	2.048
Assessorias, consultorias e auditorias	237	167
Serviços gráficos e digitais	6	7
Serviços contábeis jurídicos e técnicos	704	502
Plano CASU - convênio	660	1.135
Aperfeiçoamento de pessoal	73	35

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

Depreciação e amortização	1350	1.178
Outras despesas gerais/administrativa	318	528
Total	8.430	7.981

20. Despesas tributárias

A Fundação mantém registradas em contas contábeis específicas as despesas tributárias incidentes em função de sua natureza jurídica, sendo merecedoras de destaque as amortizações junto ao parcelamento do REFIS, calculadas com alíquota de 0,3% sobre o faturamento mensal da Fundação, e estão assim demonstradas:

	31/12/2016	31/12/2015
REFIS	121	114
COFINS	153	137
Multas tributárias	1	32
Total	275	283

21. Outras despesas operacionais

A Fundação apresenta de forma segregada as suas contas contábeis específicas em que se registram as despesas incorridas com os imóveis disponíveis para auferir renda com a locação, bem como as despesas oriundas das diligências sofridas e/ou glosas de despesas na execução dos projetos que são incompatíveis com o plano de trabalho e seu objeto. Estão assim demonstradas:

	31/12/2016	31/12/2015
Despesas com imóveis de aluguel	31	78
Despesas com absorções e glosas administrativas	4.714	6.608
Despesas com contrapartida em projetos	537	920
Baixas de imobilizado	2	8
Total	5.284	7.614

22. Cobertura de seguros

A Fundação adota a política de contratar seguros de diversas modalidades, cuja cobertura é considerada suficiente pela administração e pelos agentes seguradores para fazer face à ocorrência de sinistros.

23. Informações suplementares**(a) Fundepar**

Em 17 de abril de 2013, foi constituída a Sociedade por Ações denominada Fundep Participações S.A.(Fundepar), baseada em parecer do Ministério Público do Estado de Minas Gerais, Curadoria das Fundações, emitido em 11 de dezembro de 2012, que se manifestou quanto a solicitação da administração da Fundep sobre a utilização de recursos do “Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Institucional – FFADI” até o montante de R\$ 6.000.000, para a criação da empresa considerada como subsidiária integral da Fundep, com o objeto social de participação como quotista ou acionista de outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, inclusive financiando aquelas das quais participa,

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

e integrar consórcios com o objetivo de desenvolver atividades, direta ou indiretamente, relacionadas com seu objetivo social ou com o objeto social das sociedades das quais participa, no âmbito do “Programa FUNDEP de Investimentos em Empresas Emergentes Inovadoras”, buscando viabilizar empresarialmente atividades de pesquisas da UFMG.

O capital social inicial foi da ordem de R\$ 10.000, dividido em 10.000 ações ordinárias nominativas sem valor nominal, o investimento foi ajustado pelo Método de Equivalência Patrimonial até o limite do valor investido.

(b) Apoio ao Projeto de Criação de Cátedras

Em reunião extraordinária, ocorrida em 13 de setembro de 2000, o Conselho Curador da Fundep deliberou pelo apoio ao Projeto de Criação de Cátedras, conduzido pelo Instituto de Estudos Avançados Transdisciplinares (IEAT) da Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG). Nos termos da referida deliberação do Conselho Curador, foi determinado que a Fundação disponibilizasse a importância de R\$ 1.000.000, sob a forma de *endowment*, que consiste no repasse do valor resultante da diferença entre os rendimentos da aplicação financeira e o valor correspondente à atualização do montante citado. Atualmente, o valor disponível, corrigido pelo Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), é de R\$2.833.196.

(c) DOAR - Demonstração das origens e aplicações de recursos

As modificações ocorridas no Patrimônio Líquido encontram-se devidamente evidenciadas na “Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido”.

Com o compromisso de apresentar suas demonstrações financeiras de forma transparente, a Fundação resolveu disponibilizar para as análises complementares a (DOAR), a qual se encontra apresentada a seguir:

Demonstração das origens e aplicações de recursos

(Valores expressos em milhares de reais)

	Exercício findo em	
	31.12.2016	31.12.2015
Origens dos recursos	7.415	19.060
Das operações	6.788	19.060
Superávit/déficit do exercício	1.408	(1.830)
Depreciações e amortizações	1.350	1.178
Transferências do realizável longo prazo p/ curto prazo	-	16.770
Aumento do FFADI / acadêmico	3.277	2.362
Adições ao fundo patrimonial	753	580

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO DA PESQUISA – FUNDEP

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2016 e de 2015

Em milhares de reais, exceto quando indicado

De terceiros	627	998
Baixa valor residual do imobilizado/intangível	-	998
Aumento provisão p/contingencias fiscais	627	-
Aplicações de recursos	3.078	5.097
Adições do realizável a longo prazo	451	-
Adições ao investimento	3	665
Adições ao ativo imobilizado	115	130
Adições ao ativo intangível	1.622	1.833
Redução da provisão contingencias previdenciárias	-	1.489
Redução empréstimos e financiamentos	21	242
Redução adiantamento de cliente	842	713
Realização de reservas	24	25
Redução/Aumento do capital circulante líquido	4.337	14.961

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

Ativo Circulante	(13.775)	31.944
Fim do Exercício	403.299	417.074
Início do Exercício	417.074	385.130
Passivo Circulante	(18.112)	16.983
Fim do Exercício	379.995	398.107
Início do Exercício	398.107	381.124
REDUÇÃO/AUMENTO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	4.337	14.961

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2016.

Alfredo Gontijo de Oliveira

Presidente

Roberto Alves Nogueira

Diretor de Operações

Pedro Guatimosim Vidigal

Diretor Desenv. Institucional

Alessandro Jorge

Contador - CRC/MG nº 86.413



Fundação de Desenvolvimento da Pesquisa

Fundep Av. Pres. Antônio Carlos, 6627 – Unidade Administrativa II – Campus UFMG
CEP 31270-901 [ou] Caixa Postal 6990 - CEP 30120-972 Belo Horizonte, MG – Brasil
Telefone: (+55 31) 3409-4200
www.fundep.ufmg.br