

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013**

(Valores em Reais)

**NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL.**

A Fundação de Ciência e Tecnologia Guamá – FUNDAÇÃO GUAMÁ inscrita no CNPJ 11.024.200/0001-09 é uma entidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, tendo como objetivo, prestar assistência à pesquisa, a ciência e a inovação, contribuindo para o desenvolvimento social, econômico, científico e tecnológico de Belém do Pará e do Brasil, mediante a estruturação e gestão sustentável de ambientes de inovação capazes de potencializar as atividades de pesquisas científicas e tecnológicas; a introdução de inovação e a transferência de tecnologia, bem como criar e consolidar empreendimento de classe mundial em desenvolvimento de pesquisa científica e tecnológica e de novas tecnologias.

**NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.**

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas conforme artigo 176 da Lei nº 11.638/2007, com base na escrituração mercantil da fundação, foram levantadas as seguintes demonstrações, que exprimem com clareza a situação do patrimônio da fundação e as mutações ocorridas no exercício:

I - Balanço Patrimonial;

II - Demonstração do Superávit ou Déficit do Exercício;

III - Demonstração das Mutações do Patrimônio Social;

IV – Notas Explicativas.

**NOTA 03 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.**

- a) O Ativo Circulante e o Ativo não Circulante são identificados, registrados e demonstrados pelo custo de aquisição e/ou construção.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013**

(Valores em Reais)

- b) Bancos Conta Movimento – Investimentos - Representam depósitos em contas correntes e aplicação financeira e saldos diários, disponíveis para fazer frente a gastos de Projetos e despesas próprias;
  
- c) A aquisição de Imobilizado é demonstrada pelo custo de aquisição, as depreciações sobre o custo do imobilizado, são calculadas pelo método linear, pelo prazo de vida útil dos bens, as seguintes taxas: móveis e utensílios (10%), máquinas e equipamentos (10%) e computadores e periféricos (20%).
  
- d) O Passivo Circulante e o Passivo não Circulante são identificados, registrados e demonstrados pelos valores contratados e atualizados em conformidade com a legislação vigente.
  
- e) O resultado é apurado pelo regime de competência dos exercícios, inclui os rendimentos e encargos incidentes sobre o ativo e passivo circulante e não circulante calculado com base em índices oficiais e contratuais.

**NOTA 04 – PATRIMÔNIO SOCIAL.**

É representado pelos recursos efetuados pelos seus instituidores com nomenclatura de “DOTAÇÃO INICIAL” no valor de R\$ 8.400,00 (oito mil e quatrocentos reais). Superávit acumulado de R\$ 661.666,99; Déficit de R\$ 116.891,72.

**NOTA 05 – GERAÇÃO DE RECEITA PRÓPRIA.**

Conforme Contrato nº 002/2011 do Instituto Tecnológico Vale – IT VALE, e o Contrato nº 007/2013 do SENAI, ambos assinados com a Fundação de Ciência e Tecnologia Guamá. Concessão de uso de área pública e serviços prestados.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013**

(Valores em Reais)

Pagamentos no período conforme abaixo:

<b>Mês</b>	<b>IT Vale-R\$</b>	<b>SENAI - R\$</b>
Janeiro	13.854,81	0,00
Fevereiro	13.854,81	0,00
Março	0,00	0,00
Abril	27.709,62	0,00
Maio	13.854,81	1.702,99
Junho	13.854,81	0,00
Julho	13.854,81	5.377,88
Agosto	13.854,81	2.688,94
Setembro	13.854,81	2.688,94
Outubro	0,00	2.688,94
Novembro	19.877,47	2.688,94
Dezembro	29.430,38	5.377,88
<b>Total</b>	<b>174.001,14</b>	<b>23.214,51</b>

**NOTA 06 – CONTRATO DE GESTÃO Nº 001**, de 12 de março de 2010 – Celebrado entre o Estado do Pará, por meio da Secretaria de Estado de Desenvolvimento, Ciência e Tecnologia – SECDDET, e a Fundação de Ciência e Tecnologia Guamá.

**06.1 – Objeto do Contrato** – Fomento e execução de atividades de pesquisa, desenvolvimento e transferência de tecnologia, a promoção de desenvolvimento científico e tecnológico e a gestão administrativa do espaço denominado “Parque de Ciência e Tecnologia Guamá”.

**06.2 – Diretrizes** - Ser elemento de promoção do desenvolvimento e setorial, inclusive para a região Norte; a criação e atração de empresas estratégicas para o Pará e região; dinamizador da transformação do conhecimento científico em produtos de alto valor agregado; potencializador do uso de laboratórios e atividades e serviços das IES e ICT'S, e ser elemento aglutinador das entidades de P & D instaladas no Pará.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013**

(Valores em Reais)

**06.3 – CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO AO CONTRATO DE GESTÃO.** Para o Cumprimento das Metas e Objetivos Pactuados. Conforme Contrato nº 001/2010 e 3º TAC.

<b>Ano</b>	<b>Valor – R\$</b>
2010	775.000,00
2011	1.095.000,00
2012	1.218.468,00
2013	1.711.166,00
2014	1.547.771,00
<b>Total Cinco Anos</b>	<b>6.347.405,00</b>

Nota: valor a ser repassado em 2013 iguais a R\$1.711.166,00.

**06.4 - CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO CONFORME PLANO DE TRABALHO 2013.**

<b>Mês</b>	<b>Valor – R\$</b>
Janeiro	0,00
Fevereiro	171.116,60
Março	171.116,60
Abril	171.116,60
Maio	171.116,60
Junho	171.116,60
Julho	171.116,60
Agosto	171.116,60
Setembro	171.116,60
Outubro	171.116,60
Novembro	171.116,60
Dezembro	0,00
<b>Total</b>	<b>1.711.166,00</b>

Valores pactuados conforme Plano de Trabalho – Anexo I – Parte integrante ao Contrato nº 001/2010. Estas parcelas não foram repassadas até o 5º dia útil do mês corrente. Os valores repassados disformemente estão demonstrados na nota 7.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013**

(Valores em Reais)

**NOTA 07 – PARCELAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO DE 2013 CONFORME  
CONTRATO Nº 001/2010.**

<b>Mês</b>	<b>Valor – R\$</b>
Janeiro	0,00
Fevereiro	97.917,55
Março	97.917,55
Abril	97.917,55
Maiο	97.917,55
Junho	97.917,55
Julho	0,00
Agosto	195.835,10
Setembro	97.917,55
Outubro	171.000,00
Novembro	171.000,00
Dezembro	121.921,03
<b>Total</b>	<b>1.247.261,43</b>

As parcelas estabelecidas não foram repassadas em seu valor cheio, no prazo hábil, conforme anteriormente pactuadas entre as partes. Há uma diferença no valor de R\$ 463.904,57 pendentes de repasse.

**NOTA 08 – DAS DESPESAS COM RECURSOS HUMANO.**

A Fundação Guamá deverá atender a Lei de Responsabilidade Fiscal, nos termos da Lei Complementar nº 101/2000, no que tange a contratação de Recursos Humanos e poderá somente gastar até 40% (quarenta por cento) dos recursos públicos a ela repassados com despesa de remuneração, encargos trabalhistas e vantagens de qualquer natureza, a serem percebidas pelos seus dirigentes e funcionários.

Observamos que os custos com Recursos Humanos, entre remuneração, encargos trabalhistas e vantagens de qualquer natureza, no exercício de 2013, correspondeu a 37,11%, ou seja, o valor de R\$ 462.901,80 do total repassado que foi R\$ 1.247.261,43. Não excedendo, portanto, ao limite imposto de até 40% dos recursos públicos exclusivamente repassados a FUNDAÇÃO GUAMÁ, para pagamento especificamente dessas despesas, conforme Cláusula 7ª (sétima) do Contrato de Gestão Nº 001/2010 de, 12 de março de 2010.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013**

(Valores em Reais)

Pagamento com Recursos Próprios entre salários e/ou encargos sociais, no exercício de 2013, correspondeu a apenas R\$ 152.637,07.

**NOTA 09 – FORNECEDORES.**

Aprovação e formalização em 2013 de diversos Contratos, bem como, a assinatura de inúmeros Termos Aditivos de Contratos em cumprimento ao Plano de Trabalho 2013. Pagamentos pendentes a prestadores de serviços do exercício de 2013, conforme abaixo:

<b>Descrição</b>	<b>2013-Valor R\$</b>	<b>2012-Valor R\$</b>
Ó de Almeida	0,00	5.225,00
Lima & Cia Ltda. ME	372,48	0,00
Bertillon Vigilância	77.388,42	23.300,23
Simetria Ltda.	16.200,00	16.200,00
IOEPA Imprensa	3.900,00	0,00
C B Engenharia	24.781,86	0,00
Gemini Sistemas	6.718,80	0,00
Cleiton B. Oliveira	6.000,00	0,00
Soluções em Tecnol.	11.500,00	0,00
Inevmkt Serviços	14.338,80	0,00
Jardins e Parques	29.376,00	0,00
Mult AB	9.600,00	0,00
<b>Total</b>	<b>200.176,36</b>	<b>44.725,23</b>

Mauricio Moura Figueiredo  
CONTADOR  
CRC: 014317/PA  
CPF: 288.742.342.87

Antônio Jorge Gomes Abelém  
Diretor Presidente  
CPF: 306.235.022-91  
Fundação Guamá