



## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

**A**  
**FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQUISA E DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO FLUMINENSE – PRO-IFF.**  
Campos dos Goytacazes – RJ.

Examinamos as demonstrações financeiras da **FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQUISA E DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO FLUMINENSE – PRO-IFF**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2012** e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, das origens e aplicações financeiras e dos fluxos de caixa, para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das práticas contábeis e demais notas explicativas.

### **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras**

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

### **Responsabilidade dos Auditores Independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante. Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de risco, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e a adequada apresentação das demonstrações financeiras da Fundação para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para expressar uma opinião sobre a eficácia dos controles internos da Fundação. Uma auditoria inclui também a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela Administração da Fundação, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Opinião**

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras referidas acima apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQUISA E DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO FLUMINENSE – PRO-IFF**, em **31 de dezembro de 2012**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixas para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Rio de Janeiro, 04 de abril de 2013.

*GWM Auditores Independentes*

GWM AUDITORES INDEPENDENTES  
CRC – RJ – 5495 – CVM Nº 12.401

*Gil Marques Mendes*  
GIL MARQUES MENDES  
CONTADOR – CRC – RJ 39.363

**GWM - AUDITORES INDEPENDENTES**

Av. Rio Branco, 173 – Grupo 1101 - Centro - Rio de Janeiro - Brasil - CEP: 20.040-007  
Tel: (021) 2532-0457 - Fax: (021) 2262-1838 - gwm@auditoresgwm.com.br

[www.auditoresgwm.com.br](http://www.auditoresgwm.com.br)



FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQ. DES. CIENT. TEC. FLUMINENSE - PRO-IFF  
CNPJ SOB O Nº 04.016.579/0001-31

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011  
Valores expressos em Reais (R\$)

<u>ATIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.1	354.397	1.349.037
Aplicações Financeiras	3.1	3.585.511	3.042.676
Títulos de Capitalização		6.000	8.000
Contas a Receber	4	512.000	166.905
Outros Créditos	5	77.216	128.649
Impostos a Recuperar		806	806
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>4.535.930</b>	<b>4.696.072</b>
<b>Não Circulante</b>			
Imobilizado	6	413.747	413.746
Intangível	7	12.842	12.264
(-) Depreciação Acumulada		(376.387)	(334.812)
(-) Amortização Acumulada		(7.370)	(6.150)
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<b>42.832</b>	<b>85.048</b>
<b>Total do Ativo</b>		<b>4.578.762</b>	<b>4.781.120</b>
<u>PASSIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Circulante</b>			
Contas a Pagar	8.1	154	3.708
Aluguel a Pagar	8.1	2.510	0
Fornecedor	8.1	4.228	9.542
Obrigações Fiscais	8.1	58.238	98.646
Obrigações Trabalhista	8.1	238.407	10.041
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>303.537</b>	<b>121.937</b>
<b>Não Circulante</b>			
<b>Exigível a Longo Prazo</b>			
Convênios e Contratos	8.2	4.177.746	4.468.496
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>4.177.746</b>	<b>4.468.496</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Capital Fundacional	9	10.000	10.000
Superávit (Déficit) Acumulados		229.073	697.473
Superávit (Déficit) Exercício		(141.594)	(468.400)
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>97.479</b>	<b>239.073</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>4.578.762</b>	<b>4.829.506</b>

As notas explicativas elaboradas pela Fundação são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

**GWM - AUDITORES INDEPENDENTES**

Av. Rio Branco, 173 – Grupo 1101 - Centro - Rio de Janeiro - Brasil - CEP: 20.040-007  
Tel: (021) 2532-0457 - Fax: (021) 2262-1838 - gwm@auditoresgwm.com.br

[www.auditoresgwm.com.br](http://www.auditoresgwm.com.br)



FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQ.DES.CIENT.TEC.FLUMINENSE - PRO-IFF  
CNPJ SOB O Nº 04.016.579/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011  
Valores expressos em Reais (R\$)

HISTÓRICO	2012	2011
Origens dos Recursos		
Superávit (Déficit) do Exercício	(141.594)	(468.400)
Depreciação	41.575	45.628
Amortização	1.220	3.468
Total das Origens dos Recursos	<u>(98.799)</u>	<u>(419.304)</u>
Aplicação dos Recursos		
Aquisição para Ativo Permanente	-	11.370
Aquisição para Ativo Intangível	578	0
Total das Aplicações	<u>578</u>	<u>11.370</u>
Aumento/(Redução) do Capital Circulante Líquido	<u>(99.377)</u>	<u>(430.673)</u>
<b>Demonstração da Variação do Capital Circulante Líquido</b>		
<b>Ativo Circulante</b>		
Início do Período	4.744.457	6.693.960
Final do Período	4.535.930	4.744.457
Variação	<u>(208.527)</u>	<u>(1.949.503)</u>
<b>Passivo Circulante</b>		
Início do Período	4.590.433	6.109.263
Final do Período	4.481.283	4.590.433
Variação	<u>(109.150)</u>	<u>(1.518.830)</u>
<b>Resultado da Variação</b>	<u>(99.377)</u>	<u>(430.673)</u>

As notas explicativas elaboradas pela Fundação são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.



FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQ. DES. CIENT. TEC. FLUMINENSE - PRO-IFF  
CNPJ SOB O Nº 04.016.579/0001-31

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**  
(Valores expressos em Reais - R\$)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Atividades Operacionais</b>		
Supervávit/ Déficit do Exercício geradas pelas atividades operacionais	(141.594)	(468.400)
Depreciação	41.575	45.628
Amortização	1.220	3.468
<b>Caixa Proveniente das Operações</b>	<u>(98.799)</u>	<u>(419.304)</u>
<b>Variação dos Ativos e Passivos Operacionais</b>		
Contas a Receber	(345.095)	60.177
Outros Créditos a Receber	51.432	132.032
Estoque	-	18.942
Material de Consumo	48.386	-
Impostos e Contribuições a Recuperar	-	2.986
Impostos a Pagar	(40.408)	(2.409)
Contas a Pagar	(3.554)	(14.126)
Aluguel a Pagar	2.510	-
Projetos em Desenvolvimento	-	(1.436.910)
Outros Ativos	-	(14.718)
Obrigações Trabalhistas	228.366	(43.605)
Fornecedores	(5.314)	(19.736)
<b>Total da Variação dos Ativos e Passivos Operacionais</b>	<u>(63.677)</u>	<u>(1.317.367)</u>
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<u>(162.476)</u>	<u>(1.736.671)</u>
<b>Atividades de Investimento</b>		
Aquisição de Investimento	(578)	11.369
Redução de Investimento	-	-
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Investimentos</b>	<u>(578)</u>	<u>11.369</u>
<b>Atividades de Financiamento</b>		
Redução de Convênios e Contratos	(290.750)	0
Aquisição de Empréstimos Financeiros	0	0
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento</b>	<u>(290.750)</u>	<u>0</u>
<b>Variação Líquida do Caixa</b>	<u>(453.804)</u>	<u>(1.725.302)</u>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>		
Disponibilidades no Início do Exercício	4.399.713	6.125.015
Disponibilidades no Final do Exercício	3.945.909	4.399.713
<b>Variação Líquida do Exercício</b>	<u>(453.804)</u>	<u>(1.725.302)</u>

As notas explicativas elaboradas pela Fundação são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

**GWM - AUDITORES INDEPENDENTES**

Av. Rio Branco, 173 – Grupo 1101 - Centro - Rio de Janeiro - Brasil - CEP: 20.040-007

Tel: (021) 2532-0457 - Fax: (021) 2262-1838 - gwm@auditoresgwm.com.br

[www.auditoresgwm.com.br](http://www.auditoresgwm.com.br)



FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQ. DES. CIENT. TEC.FLUMINENSE - PRO-IFF  
CNPJ SOB O Nº 04.016.579/0001-31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011

Valores expressos em Reais (R\$)

<u>Descrição</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Receitas</b>		
Receitas Operacionais - Campos	782.002	1.214.095
Receitas Operacionais - Macaé	7.720	16.247
Receitas Operacionais - Guarus	4.491	8.209
Receitas Operacionais -Cabo Frio	837	10.396
Receitas Operacionais -Itaperuna	1.608	3.408
Receitas Operacionais -Bom Jesus de Itabapoana	29.316	579
Receitas Operacionais -Quissamã	3.240	2.304
Receita de Cursos	1.073.171	819.185
Receita Financeira	1.845	85.414
Receitas de Eventos	-	10.911
Receita Essentia Editora	14.363	17.511
<b>Total das Receitas</b>	<b><u>1.918.593</u></b>	<b><u>2.188.256</u></b>
<b>Despesas</b>		
Despesas com Desenv.Projeto Institucional	(102.477)	(184.922)
Despesas Operacionais	(904.247)	(595.229)
Despesas Convênios Encerrados	(43.445)	(50.384)
Manutenção da Fundação	(641.232)	(1.235.100)
Despesas - Campus Campos	(261.739)	(339.601)
Despesas - Campus Macaé	(19.509)	(107.000)
Despesas - Campus Guarus	(25.112)	(46.836)
Despesas - Campus Lagos	(1.411)	(30.005)
Despesas - Campus Itaperuna	-	(10.575)
Despesas - Campus São João da Barra	(3.888)	-
Despesas - Campus Bom Jesus de Itabapoana	(31.366)	(50.524)
Despesas - Quissamã	(25.761)	(6.480)
<b>Total das Despesas</b>	<b><u>(2.060.187)</u></b>	<b><u>(2.656.657)</u></b>
<b>Superávit (Déficit) do Exercício</b>	<b><u>(141.594)</u></b>	<b><u>(468.400)</u></b>

As notas explicativas elaboradas pela Fundação são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

GWM - AUDITORES INDEPENDENTES

Av. Rio Branco, 173 – Grupo 1101 - Centro - Rio de Janeiro - Brasil - CEP: 20.040-007

Tel: (021) 2532-0457 - Fax: (021) 2262-1838 - gwm@auditoresgwm.com.br

www.auditoresgwm.com.br



FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQ.DES.CIENT.TEC.FLUMINENSE-PRO-IFF  
CNPJ SOB O Nº 04.016.579/0001-31

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO - DMPL**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**  
Valores expressos em Reais (R\$)

Descrição	Capital	Superávit ou (Déficit) Acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2011	<u>10.000</u>	<u>229.073</u>	<u>239.073</u>
Superávit (Déficit) do Exercício	-	(141.594)	(141.594)
Saldos em 31 de dezembro de 2012	<u>10.000</u>	<u>87.479</u>	<u>97.479</u>

As notas explicativas elaboradas pela Fundação são partes integrantes das Demonstrações Contábeis.

**GWM - AUDITORES INDEPENDENTES**

Av. Rio Branco, 173 – Grupo 1101 - Centro - Rio de Janeiro - Brasil - CEP: 20.040-007  
Tel: (021) 2532-0457 - Fax: (021) 2262-1838 - gwm@auditoresgwm.com.br

[www.auditoresgwm.com.br](http://www.auditoresgwm.com.br)



FUNDAÇÃO DE APOIO A EDUCAÇÃO PESQUISA DESENVOLVIMENTO CIENT. TEC. FLUMINENSE-PRÓ-IFF  
CNPJ SOB O Nº 04.016.579/0001-31

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2012

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A Fundação de Apoio a Educação, Pesquisa e Desenvolvimento Científico e Tecnológico Fluminense – PRO-IFF, é uma entidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de duração indeterminada, com sede e foro na comarca de Campos dos Goytacazes – RJ, instituída por pessoas físicas, jurídicas e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação pertinente.

**2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2012 e de 2011 foram elaboradas de conformidade com a Lei 11.638, a Lei nº 6.404/76 e Resolução 837/1999 que aprovou a NBC T 10.4 (Fundações), associadas às orientações do Instituto Brasileiro de Contadores e do Conselho Federal de Contabilidade.

As contas classificadas no Ativo Circulante, Ativo Não Circulante, Passivo Circulante e Passivo Não Circulante são demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos e variações monetárias incorridas.

Os Ativos devem ter o seu valor recuperável testado no mínimo anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Administração entende que não existem indícios de desvalorização relevante dos Ativos da Fundação de Apoio a Educação Pesquisa Desenvolvimento Científico e Tecnológico Fluminense – PRO-IFF, por esse motivo não foram efetuados ajustes decorrentes do valor de recuperação dos Ativos nos termos do Pronunciamento Técnico CPC 01.

**3 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**3.1. Caixa, Equivalentes de Caixa e Aplicações Financeiras**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor dos investimentos acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência. Os saldos de caixa e equivalentes de caixa são apresentados conforme demonstrativo a seguir:

Descrição	Saldos em Reais (R\$)	
	31/12/2012	31/12/2011
Banco Conta Movimento	354.397,	1.349.037,
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	3.585.511,	3.042.676,
<b>Total</b>	<b>3.939.908,</b>	<b>4.391.713,</b>

### 3.1.1 Banco Conta Movimento

Banco Conta Movimento	Saldos em Reais (R\$)	
	31/12/2012	31/12/2011
Banco do Brasil S.A. C/C 14.930-6 – Geral	4.420,	79.792,
COOCEFETCAMPOS C/C 632-7 – Geral	18.534,	395,
<b>Total Banco Conta Movimento – Gestora</b>	<b>22.954,</b>	<b>80.187,</b>
Banco do Brasil S.A. C/C 62.153-6 – PROMINP	0	20,
Banco do Brasil S.A. C/C 63.037-3 – SCHLUMBERGER	0	1.922,
Banco do Brasil S.A. C/C 68.102-4 – ANGOLA	14.058,	122.617,
Banco do Brasil S.A. C/C 68.921-1 – MOSAICO TERRA	66,	21,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.070-3 – EQUIP SUBMAR	0	26,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.332-X – FAPEU	0	825,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.625-3 – ADM ANGOLA	28,	1.308,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.653-1 – UNED GUARUS	1.723,	1.154,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.654-X – UNED CABO FRIO	0	76,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.655-8 – UNED ITAPERUNA	1.476,	333,
COOCEFETCAMPOS C/C 1.030-8 – CLUBE ESCOLAR	2.931,	1.608,
COOCEFETCAMPOS C/C 1.048-9 – PRO VEST	86.315,	551,
Banco do Brasil S.A. C/C 71.073-1 – BOM JESUS	295,	579,
Banco do Brasil S.A. C/C 71.562-X – ARAME E FLEXI	0	28,
Banco do Brasil S.A. C/C 73.323-7 – QUISSAMÃELETROM	3.301,	7.914,
Banco do Brasil S.A. C/C 73.324-5 – QUISSAMÃ GESTÃO	1.005,	23.840
Banco do Brasil S.A. C/C 73.493-4 – QUISSAMÃ SEG	20,	9.817,
COOCEFETCAMPOS C/C 651-3 – UNED MACAE	289,	37,
Banco do Brasil S.A. C/C 20.811-6 – FLUIDOS / DITEX	0	188,
Banco do Brasil S.A. C/C 33.757-9 – UNED MACAE	123,	360,
Banco do Brasil S.A. C/C 39.693-1 – CLUBE ESCOLAR	0	252,
Banco do Brasil S.A. C/C 71.851-3 – UNIVERSIDADE PETROB	0	833.449,
Banco do Brasil S.A. C/C 20.333-5 – PRO VEST	10.381,	390,
Banco do Brasil S.A. C/C 46.054-0 – SJB	172,	0
Banco do Brasil S.A. C/C 75.287-8 – SEMANA DAMATEMATICA	0	13,
Banco do Brasil S.A. C/C 79.640-9 – QUISSAMÃELETROM	25.626,	5.780,
Banco do Brasil S.A. C/C 69.911-X – QUISSAMÃTURIS	0	12.714,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.657-4 – SEG TRABALHO TQ	31.991,	8.366,
Banco do Brasil S.A. C/C 62.171-4 – ELETROMECHANICAM	34,	65.329,
Banco do Brasil S.A. C/C 70.658-2 – ELETROMECHANICAM 3	17.268,	5.653,
Banco do Brasil S.A. C/C 55.115-5 – LLX REDE DE SABE	0	163.680,
COOCEFETCAMPOS C/C 2.576-3 – EDITORA	8.472,	0
COOCEFETCAMPOS C/C 2.540-2 – LLX	1,	0
COOCEFETCAMPOS C/C 2.671-9 – PROJETOS DIVERSOS	2.650,	0
Banco do Brasil S.A. C/C 68.921-1 – PROMINP RIO II	102.381,	0
COOCEFETCAMPOS C/C 2.971-8 – FLEXI TURBOS E ARAME	20.837,	0
<b>Total Banco Conta Movimento – Recursos de Terceiros</b>	<b>331.443,</b>	<b>1.268.850,</b>
<b>Total Banco Conta Movimento</b>	<b>354.397,</b>	<b>1.349.037,</b>





### 3.1.2 Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	Saldos em Reais (R\$)	
	31/12/2012	31/12/2011
Banco do Brasil S.A. C/C 14.930-6 – Geral	0	2.144,
<b>Total das Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Gestora</b>	<b>0</b>	<b>2.144,</b>
Aplicação BB 20.811-6 – FLUIDOS / DITEX	0	409,
Aplicação BB 55.118-X – CAMARA HIPERB	169.576,	160.624,
Aplicação BB 68.102-4 – ANGOLA	1.436.450,	1.593.500,
Aplicação BB 71.562-X – ARAME E FLEXI TUBOS	0	33.961,
Aplicação BB 62.153-6 – PROMINP	5.968,	1.912,
Aplicação BB 73.324-5 – QUISSAMÃ GESTÃO	36.258,	17.036,
Aplicação BB 73.493-4 – QUISSAMÃ SEG T2	157.688,	137.536,
Aplicação BB 71.851-3 – UNIVERSIDADE PETROBRAS	0	951.000,
Aplicação BB 73.323-7 – QUISSAMÃ ELETROMECANICA	112.708,	117.214,
Aplicação BB 70.652-3 – TX ADM ANGOLA	40.059,	0
Aplicação BB 63.037-3 – SCHLUMBERGER	1.630,	0
Aplicação BB 62.171-4 – ELETROMECANICA E METALURGICA	31.422,	288,
Aplicação BB 79.640-9 – ELETROMECANICA T2	59.031,	13.418,
Aplicação BB 70.658-2 – ELETROMECANICA T3	105,	13.634,
Aplicação BCBP ADM CLASSICO 71.851-3 – UNIVERSIDADE PETROBRAS	1.138.402,	0
Aplicação BB 70.657-4 – SEG TRAB T3 QUISSAMÃ	42.821,	0
Aplicação COOCEFETCAMPOS 2.541-0 – OGX	9,	0
Aplicação COOCEFETCAMPOS 2.540-2 – LLX	320.930,	0
Aplicação BB 69.911-X – QUISSAMÃ TURISMO	21.018,	0
Aplicação COOCEFETCAMPOS C/C 2.971-8 – FLEX TUBOS CA2	11.436,	0
<b>Total das Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Terceiros</b>	<b>3.585.511,</b>	<b>3.040.532,</b>
<b>Total das Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata</b>	<b>3.585.511,</b>	<b>3.042.676,</b>

#### 4 - Créditos a Receber

Registrado nesta conta, em 31 de dezembro de 2012, os lançamentos referentes aos créditos a receber provenientes de parcelas não recebidas para a execução de convênios e contratos conforme demonstrativo a seguir:

Data	Nota Fiscal	Histórico	Saldo em Reais (R\$)
13/04/10	54	Schlumberger Serviços de Petróleo	1.829,
02/01/12	17	Romeo e Silva Neto	2.508,00
01/02/12	52	Prefeitura Municipal de Quissamã - Turismo T 1	12.228,
02/04/12	71	Aprendiz V	9.804,
31/07/12	127	Acciona Engenharia	4.985,
04/09/12	145	Lupatech Equipamentos e Serviços	15.673,
25/09/12	150	Prefeitura Municipal de São João da Barra	163.446,
01/10/12	157	Lupatech Equipamentos e Serviços	15.673,
25/10/12	162	Prefeitura Municipal de São João da Barra	90.616,
03/12/12	176	Prefeitura Municipal de São João da Barra	92.251,
03/12/12	177	Prefeitura Municipal de São João da Barra	97.987,
06/12/12	181	Rede de Tecnologia	5.000,
<b>Total</b>			<b>512.000,</b>

## 5 - Outros Créditos

O montante de **R\$ 77.217**, apresentado nesta rubrica, em 31 de dezembro de 2012, refere-se aos seguintes registros contábeis:

Rubrica	Histórico	Saldo (R\$)
Cheques Devolvidos	Contabilização dos cheques devolvidos pendentes de liquidação referente ao pagamento das mensalidades do curso Pro e Vest.	360,
Adiantamentos Concedidos - Gestora	Contabilização dos adiantamentos concedidos aos funcionários da Fundação a título de Suprimentos de Fundos.	61.965,
Adiantamentos Concedidos - Terceiros	Contabilização dos adiantamentos concedidos a funcionários que atuam na execução dos Convênios e dos Projetos, a título de Suprimentos de Fundos	14.892,
<b>Total</b>		<b>77.217,</b>

## 6 - Imobilizado

Os saldos, em 31 de dezembro de 2012, do Ativo Imobilizado estão representados pelos bens operacionais da Fundação, registrados pelo seu custo histórico de aquisição deduzido das depreciações calculadas pelo método linear, às taxas anuais que levam em consideração o tempo de vida útil econômica de acordo com a legislação vigente, conforme demonstrativo a seguir:

Descrição	Saldo (R\$)	
	2012	2011
Móveis e Utensílios	52.456,	52.455,
Veículos	47.000,	47.000,
Máquinas e Equipamentos	176.799,	176.799,
Computadores e Periféricos	137.492,	137.492,
<b>Total</b>	<b>413.747,</b>	<b>413.746,</b>

## 7 - Intangível

Os itens do intangível foram contabilizados pelo custo original, e amortizados pelas taxas estabelecidas pela legislação vigente conforme demonstrativo a seguir:

Descrição	Saldo (R\$)	
	2012	2011
Software	12.842,	12.263,
<b>Total</b>	<b>12.842,</b>	<b>12.263,</b>

## 8 - PASSIVO

### 8.1 - Circulante

O montante de **R\$ 303.537**, apresentado nesta rubrica, em 31 de dezembro de 2012, refere-se à contabilização de todas as obrigações fiscais, trabalhistas e com terceiros conforme demonstrativo a seguir:

Rubrica	Histórico	Saldo (R\$)	
		2012	2011
Contas a Pagar	Contabilização da provisão com gastos referente aos serviços de apoio administrativo, aulas ministradas por terceiros.	154,	3.708,
Aluguel a Pagar	Contabilização da provisão dos gastos com aluguel da sede da Fundação.	2.510,	0
Fornecedor	Contabilização da provisão dos gastos realizados pela Fundação.	4.228,	9.542,
Obrigações Fiscais	Contabilização os valores de INSS a Recolher, IRRF PJ e PF, PIS CLT a Recolher e Contribuições Previdenciárias da Fundação e de Terceiros.	58.238,	98.646,
Obrigações Trabalhistas	Contabilização os valores de Salários a Pagar, Provisão de Férias e 13º Salário, FGTS a Recolher, RCT a Pagar, Provisão dos Encargos de Férias e Sindicato a Recolher da Fundação e de Terceiros.	238.407,	10.041,
<b>Total</b>		<b>303.537,</b>	<b>121.937,</b>

### 8.2 - Não Circulante

Neste grupo foram contabilizados, no exigível a longo prazo, todos os Convênios e Contratos pactuados com a Fundação e que estão sendo executados, no montante de **R\$ 4.177.746**, a saber:

#### 8.2.1 - Contratos

Descrição	Saldo em (R\$)	
	dez-12	dez-11
PROMINP EXECUCAO RJ	728	213
PROMINP EXECUÇÃO MACAE	0	72
SERVIÇOS PRESTADOS	33.628	21.710
JOVEM A PRENDIZ- SCHLUMBERGER IV MACAE	0	11.395
REDE DE SABER	171.618	0
CERTIFICAÇÃO PROFISSIONAL	149.313	204.600
QUALIFICAÇÃO PROF PESCADORES SFI- OGX	3.672	0
JOVEM A PRENDIZ -SCHLUMBERGER V MACAE	12.370	0
PROMINP EXECUCAO RJ -II	(96.812)	0
PARCERIA CEFET RJ - II	65.160	0
PROMINP RIO III -6º CICLO	92.059	0
PARCERIA CEFET RIO III -6º CICLO	5.306	0
<b>Total dos Contratos</b>	<b>437.042</b>	<b>237.990</b>



## 8.2.2 – Convênios

Descrição	Saldo em (R\$)	
	dez-12	dez-11
CONVÊNIO PROJETO CÂMARA HIPERBÁRICA	142.925	133.973
CONVÊNIO ANGOLA/CEFET CAMPOS	1.385.871	1.678.661
CONVÊNIO EQUIPAMENTOS SUBMARINOS	56.122	56.122
CONVÊNIO FAPEU	0	2.411
CONVÊNIO ARAMES E FLEXITUBOS	0	23.645
CONVÊNIO PREF QUISSAMA- ELETROTÉCNICA 3	(4.738)	(82.324)
CONVÊNIO PREF QUISSAMÃ- ELETROMECCÂNICA T 1	120.241	131.581
UNIVERSIDADE PETROBRÁS	1.152.083	1.798.129
COMPOSIÇÃO DO QUADRO DE GESTORES DE QUISSAMÃ	37.934	38.115
CONVÊNIO PREF. QUISSAMÃ- SEG. TRABALHO T 2	195.011	183.076
CONVERSAÇÃO EM LÍNGUA INGLESA- JOVEM APRENDIZ	0	36
CONVÊNIO EQUIPAMENTOS SUBMARINOS T 2	34.926	34.952
CURSO DE PERFURAÇÃO SERVIÇOS DE POÇOS	33.893	34.001
CURSO TÉCNICO SEG. TRABALHO TURMA 3	65.090	(10.934)
CURSO TÉCNICO EM TURISMO TURMA 1	16.661	(8.771)
CURSO TÉCNICO EM ELETROMECCÂNICA TURMA 2	88.690	14.233
CURSO TÉCNICO EM ELETROMECCÂNICA TURMA 3	14.061	(398)
CURSO TECNICO METALURGIA E ELETRO T 1-3 SJB	319.490	170.052
CURSO GETTING STARTED TURMA 7	(3.149)	8.923
CURSO GETTING STARTED TURMA 8	(1.873)	0
CURSO DE ESPECIALIZACAO EM ARAME E FLEXITUBO II-C	62.578	0
<b>Total dos Convênios</b>	<b>3.740.704</b>	<b>4.230.506</b>

## 8.2.3 – Resumo dos Saldos das rubricas “Contratos” e “Convênios”

Apresentamos a seguir o resumo do total dos saldos apresentados nas rubricas “Contratos” e “Convênios” no Balanço Patrimonial de 31 de dezembro de 2012 conforme demonstrativo supracitado:

Rubrica	Saldo em (R\$)	
	2012	2011
Contratos	437.042,	237.990,
Convênios	3.740.704,	4.230.506,
<b>Total</b>	<b>4.177.746,</b>	<b>4.468.496,</b>

## 9. – Capital Fundacional

O Capital Fundacional é composto de 10 cotas de R\$ 1.000,00 cada uma, totalmente integralizados por seus instituidores, no montante de **R\$ 10.000,00**.

