Funpec

Fundação Norte-Rio-Grandense de Pesquisa e Cultura

BALANÇO PATRIMONIAL E DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2014

FUNDAÇÃO NORTE-RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA
Av. Senador Salgado Filho, 3000 | Campus Universitário
Lagoa Nova | CEP: 59078-970 | Natal/RN
CNPJ: 08.469.280/0001-93 | +55 (84) 3092-9200/9270
Site: www.funpec.br | E-mail: funpec@funpec.br

FUNDAÇÃO NORTE RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC
CNPJ:08.469.280/0001-93
BALANÇOS PATRIMONIAIS LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E DE 2013.

		2014		2013
ATIVO		R$		R$
CIRCULANTE				
Disponível	R$	116.292.475,35	R$	122.718.642,31
Disponível em moeda nacional	R$	116.292.475,35	R$	122.718.642,31
Bancos recursos livres	R$	1.378.436,81	R$	403.850,32
Bancos recursos vinculados	R$	3.051.534,53	R$	3.422.634,18
Bancos com restrinções	R$	111.862.504,01	R$	118.892.157,81
Créditos	R$	10.857.569,17	R$	15.418.010,99
Emprestimos	R$	116.654,20	R$	-
Adiantamento p/ sup. Fundos	R$	82.875,91	R$	141.750,62
Repasse financeiro a receber	R$	-	R$	-
Adiantamento a fornecedores	R$	4.095.539,38	R$	4.439.352,97
Valores com entidades vinculadas	R$	6.118.873,08	R$	10.453.583,93
Projetos A-B UFRN	R$	314.122,30	R$	260.043,92
Outros Créditos	R$	129.504,30	R$	123.279,55
Estoques	R$	-	R$	5.021,05
Despesas do exercício seguinte	R$	10.596,59	R$	13.677,98
Total do circulante	R$	127.160.641,11	R$	138.155.352,33
NÃO CIRCULANTE				
Créditos Realizáveis a longo prazo	R$	-	R$	-
Investimentos	R$	15.549,46	R$	14.062,24
Imobilizado	R$	24.600.885,46	R$	49.222.574,12
Recursos diferidos	R$	480.910,03	R$	480.910,03
Total do Não Circulante		25.097.344,95		49.717.546,39
TOTAL DO ATIVO		152.257.986,06		187.872.898,72
PASSIVO				
CIRCULANTE				
Emprestimos	R$	134.121,33	R$	41.648,99
Fornecedores	R$	-	R$	35.034,04
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	R$	1.464.766,33	R$	1.034.729,44
Obrigações tributárias	R$	183.451,93	R$	184.186,78
Adiantamentos recebidos	R$	79.622,48	R$	74.014,58
Valores vinculados a terceiros	R$	2.265.696,16	R$	2.265.696,16
Saldo a executar de projetos	R$	119.861.691,10	R$	132.849.960,96
Débitos diversos a pagar	R$	70.492,83	R$	-
Total do circulante		124.059.842,16		136.485.270,95
PATRIMÔNIO SOCIAL				
Fundos especiais	R$	23.768.180,55	R$	48.358.259,44
Patrimônio social	R$	3.013.071,51	R$	2.785.892,34
Superávit acumulado	R$	-	R$	-
Superávit do exercício anterior	R$	-	R$	-
Superávit/Prejuizo do exercício atual	R$	1.416.891,84	R$	243.475,99
Total do Patrimônio Social		28.198.143,90		51.387.627,77
TOTAL DO PASSIVO		152.257.986,06		187.872.898,72

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Júnior
Contador
CRC RN n.º7477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

OFÍCIO DE NOTAS
LUIS TABELIÃO SCARTES
Maria José Brandão Soares
Cláudia Rejane Morais da Costa
Silvania Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisladedit B de Macêdo - Elione Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO
Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN
03 SET. 2015

Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004173

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

FUNDAÇÃO NORTE RIOGRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA
CNPJ:08.469.280/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013.

		2014 R$		2013 R$
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	R$	101.277.563,77	R$	96.518.508,92
De desenvolvimento de projetos	R$	94.055.296,99	R$	92.950.328,98
De contratos/Convênios com setor público	R$	-	R$	-
Doações e Subvenções	R$	1.254.383,90	R$	1.144.227,28
Doações e contribuições para custeio	R$	-	R$	-
Outras Receitas	R$	64.592,01	R$	-
Taxas, mensalidades e contribuições	R$	5.903.290,87	R$	2.423.952,66
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	R$	(10.834.644,37)	R$	2.239.517,62
(-) Devolução a financiadores	R$	(20.967.735,08)	R$	(17.277.726,81)
(-) Reversão por diferimento da Receita	R$	10.133.090,71	R$	19.517.244,43
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	R$	90.442.919,40	R$	98.758.026,54
DESPESAS OPERACIONAIS				
DESPESAS CORRENTES	R$	98.471.861,18	R$	106.295.096,48
Despesas com Pessoal Empregado e Encargos	R$	82.944.621,88	R$	72.522.459,97
Serviços contratados	R$	44.010.041,43	R$	38.768.495,65
Custos com mercadorias	R$	3.206.293,38	R$	3.738.194,43
Despesas com Bolsa e auxílio financeiro	R$	-	R$	-
Despesas Gerais e administrativas	R$	17.772.142,29	R$	14.432.011,89
Impostos e taxas	R$	13.833.824,97	R$	11.391.004,15
Depreciação e amortização	R$	1.620.974,75	R$	1.479.139,99
Prêmios e concursos	R$	15.406,62	R$	21.869,06
Diárias Ajuda de Custo	R$	-	R$	-
Idenização e Ressarcimento	R$	2.485.938,44	R$	2.545.057,79
DESPESAS DE CAPITAL	R$	-	R$	146.687,01
Obras e Instalações	R$	15.527.239,30	R$	33.772.636,51
Equipamentos e material permanente	R$	5.544.653,95	R$	22.500.722,35
RESULTADO OPERACIONAL	R$	9.982.585,35	R$	11.271.914,16
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	R$	(8.028.941,78)	R$	(7.537.069,94)
RECEITAS FINANCEIRAS				
Rendimentos de aplicações financeiras - Proprias	R$	9.445.833,62	R$	7.761.545,89
(-) Impostos sobre aplicações financeiras - Proprias	R$	612.001,79	R$	443.128,79
Rendimentos de aplicações financeiras - Projetos	R$	(113.932,12)	R$	(75.223,74)
(-) Impostos sobre aplicações financeiras - Projetos	R$	11.087.566,45	R$	9.170.370,47
ALIENAÇÃO DE BENS	R$	(2.139.802,50)	R$	(1.776.729,63)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	R$	-	R$	19.000,00
	R$	1.416.891,84	R$	243.475,95

Natal, 31 de dezembro de 2014.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Junior
Contador
CRC RN n.°7477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

1º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisnedell B de Macêdo - Eliane Silva
Valéria de Luna Gio Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SE
AUTENTICIDADE E FISCALI

Natal/RN
CE/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004174

FUNDAÇÃO NORTE RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC

CNPJ:08.469.280/0001-93

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - COM CUSTOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013.

		2014 R$		2013 R$
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	**R$**	**101.277.563,77**	**R$**	**96.518.508,92**
De desenvolvimento de projetos	*R$*	-	*R$*	-
De contratos/Convênios com setor público	*R$*	-	*R$*	-
Doações e Subvenções	*R$*	*1.254.383,90*	*R$*	*1.144.227,28*
Receitas de venda de bens e mercadorias	*R$*	-	*R$*	-
Taxas, mensalidades e contribuições	*R$*	-	*R$*	*2.423.952,66*
Transferência em forma de repasse	*R$*	-	*R$*	-
Receita por Prestação de Serviços	*R$*	*5.903.290,87*	*R$*	*4.386.523,10*
Receita de Projetos	*R$*	*94.055.296,99*	*R$*	*88.518.619,98*
Outras	*R$*	*64.592,01*	*R$*	*45.185,90*
DEDUÇÕES DAS RECEITAS	**R$**	**(10.834.644,37)**	**R$**	**2.239.517,62**
(-) Devolução a financiadores	*R$*	*(20.967.735,08)*	*R$*	*(17.277.726,81)*
(-) Reversão por diferimento da Receita	*R$*	*10.133.090,71*	*R$*	*19.517.244,43*
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	**R$**	**90.442.919,40**	**R$**	**98.758.026,54**
DESPESAS OPERACIONAIS	**R$**	**98.471.861,18**	**R$**	**106.295.096,44**
DESPESAS CORRENTES	**R$**	**82.944.621,88**	**R$**	**72.522.459,93**
Despesas com Pessoal Empregado e Encargos	*R$*	*3.416.602,18*	*R$*	*3.175.530,75*
Serviços contratados	*R$*	*147.452,87*	*R$*	*124.316,35*
Custos com mercadorias	*R$*	-	*R$*	-
Despesas com Bolsa e auxílio financeiro	*R$*	-	*R$*	*46.574,50*
Despesas Gerais e administrativas	*R$*	*1.400.912,62*	*R$*	*1.125.339,16*
Impostos e taxas	*R$*	*1.254.677,31*	*R$*	*1.224.540,37*
Depreciação e amortização	*R$*	*15.406,62*	*R$*	*21.869,06*
Prêmios e concursos	*R$*	-	*R$*	-
Diárias Ajuda de Custo	*R$*	*9.149,70*	*R$*	*11.787,75*
Idenização e restituição	*R$*	*7.058,11*	*R$*	*146.687,01*
Custo dos Serviços	*R$*	*76.693.362,47*	*R$*	*66.645.814,98*
DESPESAS DE CAPITAL	**R$**	**15.527.239,30**	**R$**	**33.772.636,51**
Obras e Instalações	*R$*	-	*R$*	-
Equipamentos e material permanente	*R$*	-	*R$*	-
Custo dos Serviços	*R$*	*15.527.239,30*	*R$*	*33.772.636,51*
RESULTADO OPERACIONAL	**R$**	**(8.028.941,78)**	**R$**	**(7.537.069,90)**
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS				
RECEITAS FINANCEIRAS	**R$**	**9.445.833,62**	**R$**	**7.761.545,89**
Rendimentos de aplicações financeiras - Proprias	*R$*	*612.001,79*	*R$*	*443.128,79*
(-) Impostos sobre aplicações financeiras - Proprias	*R$*	*(113.932,12)*	*R$*	*(75.223,74)*
Rendimentos de aplicações financeiras - Projetos	*R$*	*11.087.566,45*	*R$*	*9.170.370,47*
(-) Impostos sobre aplicações financeiras - Projetos	*R$*	*(2.139.802,50)*	*R$*	*(1.776.729,63)*
ALIENAÇÃO DE BENS	**R$**	**-**	**R$**	**19.000,00**
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	**R$**	**1.416.891,84**	**R$**	**243.475,99**

Natal, 31 de dezembro de 2014.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Júnior
Contador
CRC RN n.º7477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Livro: 6

OFÍCIO DE NOTAS
LUIS TABELIÃO SOARES
CARTÓRIO
Maria José Bezerra Soares
Paula Rejane Moreira Soares
Silvana Maria Silva da Costa
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladegit B de Macedo - Eliane Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

VÁLIDO SOMENTE COM SEU
AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANGHEBEN
TABELIÃ
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMT-004171

FUNDAÇÃO NORTE RIOGRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA
CNPJ:08.469.280/0001-93
QUADRO DO DETALHAMENTO DAS DESPESAS E DOS CUSTOS - LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014.

DESCRIÇÃO	PROJETOS	FUNPEC	TOTAL
DESPESAS	**R$ 94.360.404,27**	**R$ 6.365.191,53**	**R$ 100.725.595,80**
DESPESAS CORRENTES	**R$ 78.833.164,97**	**R$ 6.349.784,91**	**R$ 85.182.949,88**
VENCIMENTOS E VANT. FIXAS-PESSOAL CIVIL	**R$ 40.605.300,35**	**R$ 3.416.602,18**	**R$ 44.021.902,53**
APLICAÇÕES DIRETAS	**R$ 40.605.300,35**	**R$ 3.416.602,18**	**R$ 44.021.902,53**
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	R$ 29.115.277,46	R$ 2.472.219,76	R$ 31.587.497,22
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R$ 11.478.161,79	R$ 944.382,42	R$ 12.422.544,21
DIÁRIAS PESSOAL CONTRATADO	R$ 11.861,10	R$ -	R$ 11.861,10
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	**R$ 38.227.864,62**	**R$ 2.933.182,73**	**R$ 41.161.047,35**
APLICAÇÕES DIRETAS	**R$ 38.227.864,62**	**R$ 2.933.182,73**	**R$ 41.161.047,35**
DIÁRIAS SERVIÇO DE TERCEIROS	R$ 2.464.927,64	R$ 9.149,70	**R$ 2.474.077,34**
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	R$ 4.254.043,90	R$ -	**R$ 4.254.043,90**
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	R$ 12.879.361,86	R$ -	**R$ 12.879.361,86**
MATERIAL DE CONSUMO	R$ 1.912.001,71	R$ 95.639,62	**R$ 2.007.641,33**
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R$ 2.303.712,71	R$ 14.751,54	**R$ 2.318.464,25**
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R$ 56.840,00	R$ -	**R$ 56.840,00**
SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA	R$ 3.002.000,51	R$ 147.452,87	**R$ 3.149.453,38**
SERVIÇO DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	R$ 8.210.139,82	R$ 1.290.521,46	**R$ 9.500.661,28**
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R$ 2.506.099,94	R$ 1.368.609,43	**R$ 3.874.709,37**
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESSOA FÍSICA	R$ 638.736,53	R$ -	**R$ 638.736,53**
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R$ -	R$ 7.058,11	**R$ 7.058,11**
DESPESAS DE CAPITAL	**R$ 15.527.239,30**	**R$ -**	**R$ 15.527.239,30**
INVESTIMENTOS	**R$ 15.527.239,30**	**R$ -**	**R$ 15.527.239,30**
APLICAÇÕES DIRETAS	R$ 15.527.239,30	R$ -	**R$ 15.527.239,30**
OBRAS E INSTALAÇÕES	R$ 5.544.653,95	R$ -	**R$ 5.544.653,95**
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R$ 9.982.585,35	R$ -	**R$ 9.982.585,35**
OUTRAS DESPESAS	**R$ -**	**R$ 15.406,62**	**R$ 15.406,62**
ENCARGOS COM DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	**R$ -**	**R$ 15.406,62**	**R$ 15.406,62**
ENCARGOS COM DEPRECIAÇÃO	R$ -	R$ 15.406,62	**R$ 15.406,62**

CUSTOS DOS PROJETOS	R$ 94.360.404,27
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	R$ 29.115.277,46
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R$ 11.478.161,79
DIÁRIAS PESSOAL CONTRATADO	R$ 11.861,10
DIÁRIAS SERVIÇO DE TERCEIROS	R$ 2.464.927,64
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	R$ 4.254.043,90
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	R$ 12.879.361,86
MATERIAL DE CONSUMO	R$ 1.912.001,71
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R$ 2.303.712,71
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R$ 56.840,00
SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA	R$ 3.002.000,51
SERVIÇO DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	R$ 8.210.139,82
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R$ 366.297,44
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESSOA FÍSICA	R$ 638.736,53
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R$ -
OBRAS E INSTALAÇÕES	R$ 5.544.653,95
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R$ 9.982.585,35
IR SOBRE APLICAÇÕES FINANCIERAS	R$ 2.139.802,50

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Bezerra Lacerda
Paula Rejane Morais Soares
Silvana Maria Silva da Costa
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusdedit B. de Macêdo - Eliane Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE COM
AUTENTICIDADE E FIS

ANORED/RN
R3/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004172

FUNDAÇÃO NORTE RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC
CNPJ:08.469.280/0001-93
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013.

	Fundos Especiais R$	Superávit Acumulado R$	Total R$
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012	**43.690.489,42**	**2.853.797,03**	**46.544.286,45**
Ajustes do Patrimônio Social		(67.904,69)	(67.904,69)
Superávit do exercício		243.475,99	243.475,99
Incorporação de bens de projetos	11.330.604,11		11.330.604,11
Desincorporação de bens de projetos	(6.662.834,09)		(6.662.834,09)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	**48.358.259,44**	**3.029.368,33**	**51.387.627,77**
Ajustes do Patrimônio Social		(16.296,82)	(16.296,82)
Superávit do exercício		1.416.891,84	1.416.891,84
Incorporação de bens de projetos	9.869.561,54		9.869.561,54
Desincorporação de bens de projetos	(34.459.640,43)		(34.459.640,43)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	**23.768.180,55**	**4.429.963,35**	**28.198.143,90**

Natal, 31 de dezembro de 2014.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Júnior
Contador
CRC RN n.º7477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Livro: 6

CARTÓRIO DE NOTA
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Bezerra Soares
Paula Raquel Medeiros da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisadeli B. de Lucena Medeiros - Elaine Silva
Valeria Cristina Cia Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO
Certifico que esta é a reprodução fiel
do original que me foi apresentado
a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN
03 SET. 2015

Sep. Natalício

VALIDO SOMENTE COM SELO DE
AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANOREG-RN
TJ/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004170

FUNDAÇÃO NORTE RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC
CNPJ:08.469.280/0001-93
DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013.

	2014 R$	2013 R$
APURAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Receitas		
Receitas Operacionais	90.442.919,40	98.758.026,54
Receitas não operacionais	11.087.566,45	-
Recursos públicos contabilizados como receitas	-	-
	101.530.485,85	**98.758.026,54**
Insumos Adquiridos de Terceiros		
(-) Custos dos produtos / serviços / Transformação	-	-
(-) Serviços de terceiros	3.206.293,38	3.738.194,43
(-) Materiais, energias e outros	-	-
(-) Perda na realização de ativos	-	-
(-) Outros custos e despesas operacionais	49.619.145,00	62.287.397,35
	52.825.438,38	**66.025.591,78**
Valor Adicionado Bruto	48.705.047,47	32.732.434,76
(-) Depreciações, amortizações e exaustão	15.406,62	21.869,06
	48.689.640,85	32.710.565,70
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Instituição		
Receitas financeiras	612.001,79	7.761.545,89
Doações recebidas	-	-
Aluguéis recebidos de terceiros	-	-
Resultado de equivalencia patrimonial e dividendos	-	-
	612.001,79	**7.761.545,89**
Total do valor adicionado a distribuir	**49.301.642,64**	**40.472.111,59**
DESTINAÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
Remuneração do trabalho (pessoal e encargos)	44.010.041,43	38.768.495,65
Participação dos empregados	-	-
Impostos, taxas e contribuições	3.874.709,37	1.479.139,95
	47.884.750,80	**40.247.635,60**
Capital de terceiros		
Despesas financeiras	-	-
Distribuição do superávit	-	-
Superávit ou défict do exercício	1.416.891,84	243.475,99
	1.416.891,84	**243.475,99**
Total do valor destinado ou distribuido	**49.301.642,64**	**40.491.111,59**

Natal, 31 de dezembro de 2014.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Junior
Contador
CRC RN n.º7477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Página: 0388
Período: 01/01/14 a 31/12/14
Livro: 6

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Christadenit B. de Macedo - Eliane Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE COM AUTENTICIDADE E FISC

ANORELINO TAVARES
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004169

FUNDAÇÃO NORTE RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC
CNPJ:08.469.280/0001-93
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013.

	2014 R$	2013 R$
1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(+) Recebimentos:		
Emprestimos	R$ (111.654,20)	R$ (41.648,99)
Adiantamento p/ sup. Fundos	R$ 58.874,71	R$ 60.354,60
Adiantamento a fornecedores	R$ 343.813,59	R$ (34.322,93)
Valores com entidades vinculadas	R$ 4.334.710,85	R$ 187.518,58
Repasses a Receber	R$ -	R$ -
Projetos A-B UFRN	R$ (54.078,38)	R$ (171.283,80)
Outros Créditos	R$ (6.224,75)	R$ 68.323,66
Estoques	R$ 5.021,05	R$ -
Despesas do exercicio seguinte	R$ 3.081,39	R$ (7.902,81)
(-) Pagamentos:		
Emprestimos	R$ 92.472,34	R$ -
Fornecedores	R$ (35.034,04)	R$ 9.244,94
Obrigações trabalhistas e previdenciárias	R$ 430.036,89	R$ 191.824,04
Obrigações tributárias	R$ (734,85)	R$ 24.775,98
Adiantamentos recebidos	R$ 5.607,90	R$ (22.793,29)
Valores vinculados a terceiros	R$ -	R$ 1.021.385,66
Saldo a executar de projetos	R$ (12.988.269,86)	R$ (19.786.192,33)
Débitos diversos a pagar	R$ 70.492,83	R$ (10.531,25)
Fundos especiais	R$ (24.590.078,89)	R$ 4.667.770,02
Superávit/Prejuizo do exercicio atual	R$ 1.416.891,84	R$ 243.475,99
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO (CONSUMIDO) PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**R$ (31.025.071,58)**	**R$ (13.600.001,93)**
2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Recebimento Venda de Imobilizado	R$ -	R$ -
Investimentos	R$ (1.487,22)	R$ (947,54)
Imobilizado	R$ 24.621.688,66	R$ (4.833.990,06)
Intangivel	R$ -	R$ (126.699,90)
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO (CONSUMIDO) PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**R$ 24.620.201,44**	**R$ (4.961.637,50)**
3) ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimentos por Empréstimos	R$ -	R$ -
Pagamento de Empréstimos	R$ (21.296,82)	R$ (3.606,71)
	R$ -	
(=) CAIXA LÍQUIDO GERADO (CONSUMIDO) PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	**R$ (21.296,82)**	**R$ (3.606,71)**
(=) VARIAÇÃO DO CAIXA EQUIVALENTE (1 + 2 + 3)	**R$ (6.426.166,96)**	**R$ (18.565.246,14)**
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) LÍQUIDO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**R$ (6.426.166,96)**	**R$ (18.546.246,14)**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM 01 DE JANEIRO DE 2014	**R$ 122.718.642,31**	**R$ 141.264.888,45**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	**R$ 116.292.475,35**	**R$ 122.718.642,31**

Natal, 31 de dezembro de 2014

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Junior
Contador
CRC RN n.9477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

CARTÓRIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Regiane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisbertedi B de Macêdo - Eliane Silva
Valéria de Luna Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 set. 2015

ANOREG/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004168

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

FUNDAÇÃO NORTE RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC
CNPJ:08.469.280/0001-93
INDICES DE LIQUIDEZ - EXERCÍCIO 2014

LIQUIDEZ GERAL

LG	ATIVO CIRCULANTE + REALIZAVEL A LONGO PRAZO / PASSIVO CIRCULANTE + EXIGIVEL A LONGO PRAZO	R$ 127.160.641,11 / R$ 124.059.842,16	LG	1,024994

LIQUIDEZ CORRENTE

LC	ATIVO CIRCULANTE / PASSIVO CIRCULANTE	R$ 127.160.641,11 / R$ 124.059.842,16	LC	1,024994

SOLVÊNCIA GERAL

SG	ATIVO TOTAL / PASSIVO CIRCULANTE + EXIGIVEL A LONGO PRAZO	R$ 152.257.986,06 / R$ 124.059.842,16	SG	1,227295

Prof. Jorge Eduardo Lins
Superintendente
CPF 140 763 064-49

Fernando Luis Santiago Júnior
Contador
CRC RN n.º7477/O-6

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Período: 01/01/14 a 31/12/14
Livro: 6

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Regiane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladeth B de Macedo - Eliane Silva
Valéria da Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.

NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE COM SEU AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANOREG/BRASIL
TJ/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMZ-004167

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINANCEIRO 2014.

A FUNDAÇÃO NORTE-RIO-GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC foi instituída pela resolução nº. 96/78 - CONSUNI, de 19 de outubro de 1978, do Conselho Universitário da Universidade Federal do Rio Grande do Norte, é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, com personalidade jurídica própria e com autonomia patrimonial, financeira e administrativa. A FUNPEC tem como objetivo estimular, apoiar e gerenciar atividades de ensino, pesquisa, extensão e desenvolvimento científico, tecnológico e cultural produzidas pela UFRN, assegurando agilidade na implantação de projetos e programas, promovendo a integração entre a UFRN e a comunidade, através de parcerias com instituições públicas e privadas.

Por se tratar de uma Fundação, esta é imune a impostos federais, como também das contribuições, nos termos do Artigo 150, Parágrafo VI, Item C da Constituição Federal de 1988 e isenta dos impostos municipais.

A Fundação faz o recolhimento dos encargos trabalhistas patronais incidentes sobre a folha de pagamento de seus funcionários. O Imposto de Renda Retido da Fonte – IRRF são registrados se acordo com os valores retidos e arrecadados pela Fundação as Instituições Financeiras. No tocante a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido e a Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social, sobre o seu faturamento, a Fundação não as recolhem visto o amparo legal de sua imunidade, conforme Constituição Federal.

A FUNPEC vem aplicando, desde exercício 2008, as alterações implementadas na Contabilidade Brasileira com o advento da Lei nº. 11.638/2007 de 28 de Dezembro de 2007 que Alterou e revogou dispositivos da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, e da Lei nº 6.385, de 7 de dezembro de 1976, e estende às sociedades de grande porte disposições relativas à elaboração e divulgação de demonstrações financeiras, bem como a Medida Provisória nº. 449/2008 que introduziu diversas novidades contábeis não constantes na Lei nº. 11.638/2007.

1 – PRÁTICAS E PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

1.1 – DO PROCESSO CONTÁBIL

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a Lei 6.404/76 e pelas suas alterações introduzidas pela Lei 11.638/07 e, ainda pela Resolução nº 837 do Conselho Federal de Contabilidade, no que se refere ao Balanço Patrimonial e Demonstrações Financeiras, também foram aplicados os princípios fundamentais de contabilidade, código civil brasileiro, regulamento do Imposto de Renda, regulamento da Previdência Social e demais normas específicas e atinentes a Fundação, excetuando-se a Depreciação do Ativo dos Bens dos Projetos.

Deste modo o processo contábil adotado para a escrituração dos fatos foi método de contabilização aprovado pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade através do Manual de Procedimentos Contábeis para Fundações e Entidades de Interesse Social.(NBC T – 10.19) e as Normas técnicas de Contabilidade para as Fundações (NBC T 10.4) do CFC.

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO
Período: 01/01/14 a 31/12/14
Página: 001

OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva Sage Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Gensfadedit B. de Macêdo - Telione Silva
Valéria de Lima Cid Monteiro
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANOREG/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004166

Seguindo a orientação deste manual, a FUNPEC realiza a sua escrituração de uma forma consolidada, mas que permite ao usuário a extração de informações de cada projeto (Convênio/Contrato) de forma individualizada por meio de relatórios gerenciais.

Essa sistemática também é recomendada pelo Ministério Publico do Rio Grande do Norte em virtude da implantação do SICAP – Sistema de Cadastro e Prestação de Contas, sistema esse que permite a análise dos dados das Fundações e das diversas entidades ligadas ao terceiro setor, face à uniformização de procedimentos e relatórios aplicados às entidades que administram recursos públicos.

1.2 - DOS PRINCÍPIOS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram extraídas dos livros, registros e documentos que compõem o sistema contábil da FUNPEC, e observaram os Princípios Fundamentais de Contabilidade aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade e as Normas técnicas emitidas pelo CFC bem como toda a legislação vigente aplicada ao tema.

1.2.1 – PRINCIPAIS PRATICAS CONTABEIS

1.2.1.1 – Os direitos e obrigações da Fundação estão em conformidade com seus efetivos valores em reais;

1.2.1.2 – As Aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescida dos rendimentos correspondentes até a data do balanço, com base no regime de competência;

1.2.1.3 – Os saldos bancários são conciliados mês a mês, certificando-se assim a existência dos valores nas contas bancárias;

1.2.1.4 – Os registros contábeis são elaborados com base em documentos fiscais (Notas Fiscais, Faturas, Recibos) hábeis e idôneos, em conformidade com as exigências legais – fiscais.

1.2.2 – PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS ESPECÍFICOS

No registro das operações da FUNPEC existem dois procedimentos bem peculiares a esse tipo de entidade, que são: O diferimento da receita e o registro do imobilizado dos fundos (Contratos/Convênio) direto no Patrimônio Líquido.

1.2.2.1 – Diferimento da Receita

A receita recebida pela FUNPEC, exceto raras exceções, está vinculada a um orçamento, um cronograma de recebimento e um cronograma de execução de despesas que é específico de cada projeto (Contrato/Convênio). Nesses orçamentos estão contemplados todos os meios (forma e tipo de serviço ou material a serem adquiridos ou contratados), os valores aprovados pelos órgãos financiadores para cada despesa e as receitas previstas com o seu cronograma específico bem como os valores das parcelas destinados ao funcionamento da entidade (constituição do Fundo Manutenção).

Na elaboração da DSD – Demonstração de Superávit ou Déficit, os Valores da receita que foram recebidos no exercício que está se encerrando e que não foram totalmente executados neste exercício, tendo dessa forma o seu ônus gravado inerente ao seu orçamento, são cancelados e lançados em contrapartida de conta específica de cada projeto na conta "Saldo a Executar", que representa a obrigação da execução de cada Projeto.

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

2º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladedit B de Macêdo - Elione Silva
Valéria de Lima Cidade Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.

NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VÁLIDO SOMENTE COM AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

CORREIO/RN
TJ/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004165

1.2.2.2 – Registro do Imobilizado

Os projetos (Contratos/Convênios) administrados pela FUNPEC são em sua maior parte constituídos de recursos públicos repassados a Fundações através da celebração de Contratos ou Convênios específicos e segue todos os procedimentos de execução e as normas inerentes à despesa pública.

Para a aquisição de materiais e equipamentos permanentes, verifica-se a sua previsão no orçamento do projeto, a disponibilidade orçamentária e financeira para a efetivação da aquisição do Bem.

No caso do imobilizado, os bens adquiridos pelos projetos têm a sua finalidade e sua destinação especificada em cada instrumento jurídico que constitui o projeto. Via de regra, ao final do projeto os bens são transferidos, através de termos de transferências de bens, a UFRN ou devolvidos aos órgãos financiadores, dependendo da previsão existente em cada termo jurídico específico. Porém no caso dos Convênios públicos o seu instrumento jurídico determina que os bens adquiridos com os recursos provenientes destes Convênios sejam patrimoniados e contabilizados no patrimônio da entidade como bens de terceiros, até a aprovação da Prestação de Contas final pelo órgão financiador, o qual através de termos próprios dará destino aos bens adquiridos. Já para os contratos que não possuem cláusulas restritivas, a Fundação transfere os bens adquiridos para o patrimônio da UFRN de forma tempestiva. Todos os bens adquiridos pela Fundação no decorrer deste exercício estão relacionados nos relatórios de bens incorporados ao patrimônio da entidade (Bens de Terceiros) e no relatório de bens transferidos a UFRN em anexo aos Demonstrativos Financeiros da Fundação.

(+)BENS MÓVEIS INCORPORADOS	R$ 9.876.786,94
(-) BENS MÓVEIS TRANSFERIDOS	R$ (34.483.068,98)
(=) BENS ADICIONADOS AO PATRIMÔNIO	R$ (24.606.282,04)

Ao Grupo de Bens Moveis de Uso dos projetos, no ano 2014, foi acrescido R$ 9.876.786,94, pela incorporação de bens para uso de projetos e baixado no valor de R$ 34.483.068,98, pelas transferências, quase que na totalidade a UFRN. Esse grupo está registrado pelo valor histórico.

2. – BALANÇO PATRIMONIAL

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Trataremos das Contas do Balanço Patrimonial especificando suas principais contas e sua descrição.

2.1 – CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Registra os valores em Bancos e Aplicações Financeiras de regate automático, relacionados aos projetos administrados pela FUNPEC bem como as suas próprias contas correntes. Esses valores estão registrados pelo valor da aplicação acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

2.1.1 – Bancos Recursos Livre.

Registra os valores em Bancos e Aplicações Financeiras de resgate automático de livre aplicação nas atividades sociais próprias da Fundação. Em 31/12/2014 totalizaram o valor de R$

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUÍS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Fernandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladedit B de Macêdo Filho
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

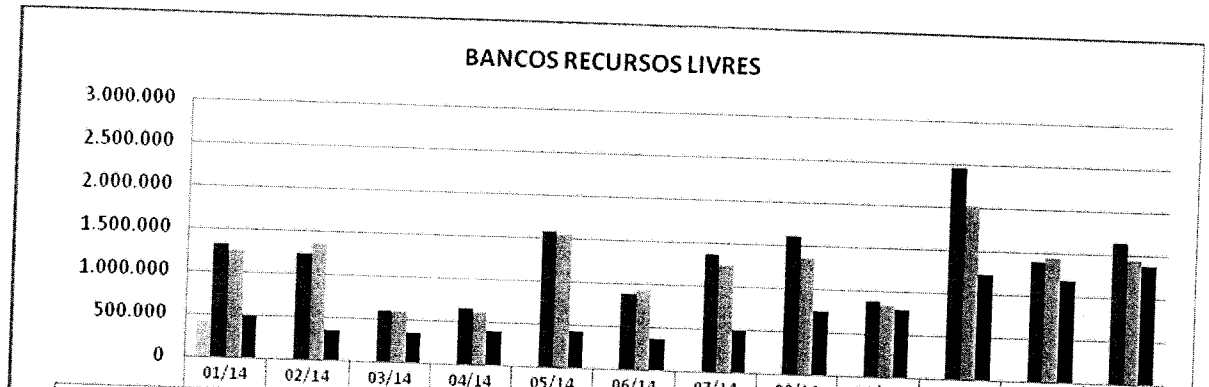
Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

TJRN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004164

1.378.436,81 (Um milhão trezentos e setenta e oito mil quatrocentos de trinta e seis reais e oitenta e um centavos).

BANCO CONTA CORRENTE	R$	176.398,60
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$	1.202.038,21
SALDO TOTAL EM BANCOS RECURSOS LIVRES	R$	1.378.436,81



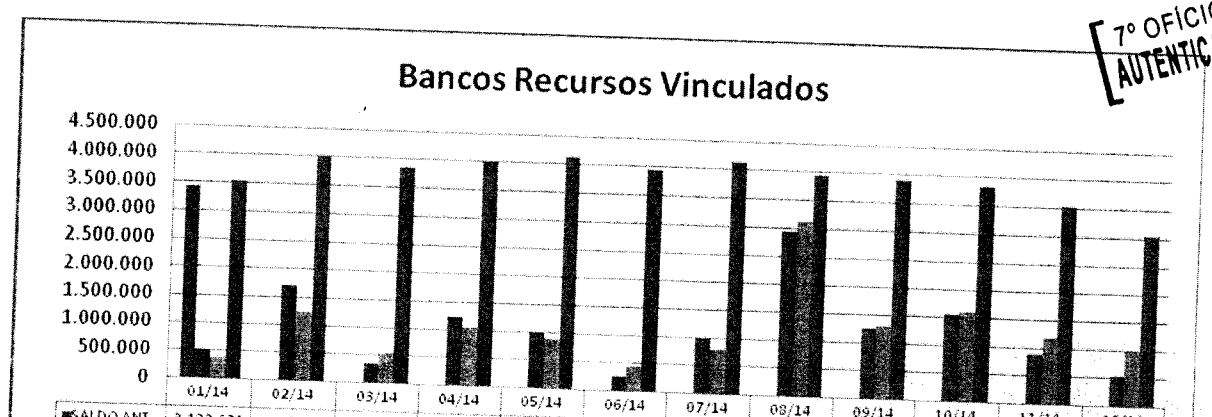
	01/14	02/14	03/14	04/14	05/14	06/14	07/14	08/14	09/14	10/14	11/14	12/14
SALDO ANT	403.850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ENTRADAS	1.324.704	1.223.706	595.631	654.335	1.576.682	873.066	1.367.760	1.608.605	878.833	2.461.659	1.392.853	1.642.494
SAIDAS	1.249.542	1.351.538	593.131	610.394	1.551.966	932.749	1.245.041	1.348.390	837.352	2.012.652	1.445.700	1.447.284
SALDO FINAL	479.012	351.180	353.680	397.620	422.337	362.654	485.372	745.587	787.068	1.236.074	1.183.227	1.378.437

2.1.2 – Bancos Recursos Vinculados

Registra os valores em Bancos e Aplicações Financeiras de resgate automático referente às contas Importação a Conta de Provisão. Em 31/12/2014 Totalizaram o valor de R$ 3.051.534,53 (Três milhões cinquenta e um mil quinhentos e trinta e quatro reais e cinquenta e três centavos).

BANCO CONTA CORRENTE	R$	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$	3.051.534,53
SALDO TOTAL EM BANCOS COM RESTRIÇÃO	R$	3.051.534,53

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO



	01/14	02/14	03/14	04/14	05/14	06/14	07/14	08/14	09/14	10/14	11/14	12/14
SALDO ANT	3.422.634	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ENTRADAS	518.192	1.725.825	370.607	1.228.532	988.362	264.181	985.466	2.946.375	1.250.621	1.554.665	890.410	535.388
SAIDAS	391.083	1.246.854	542.131	1.054.284	888.150	449.774	792.090	3.127.473	1.310.823	1.611.769	1.201.494	1.013.789
SALDO FINAL	3.549.743	4.028.714	3.857.189	4.031.427	4.131.639	3.946.046	4.139.423	3.958.325	3.898.123	3.841.020	3.529.936	3.051.535

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.

NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

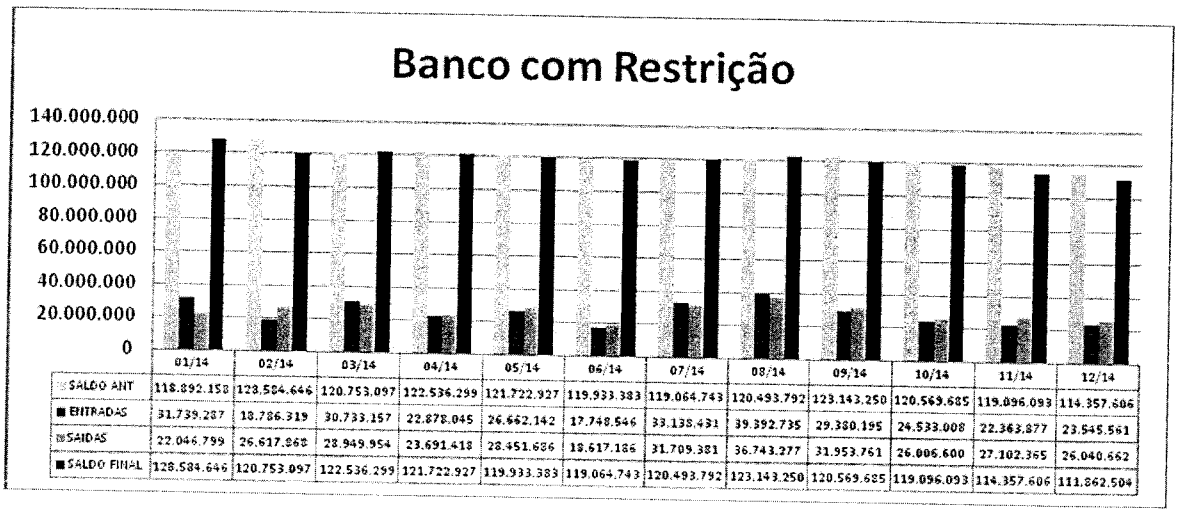
CORREGEDORIA GERAL DE JUSTIÇA
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004163

CARTÓRIO DE NOTAS
LUIS SERGIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Regiane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Jeusiclegi Alves Macedo - Eliane Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

2.1.3 – Bancos com Restrições

Registra os valores em Bancos e Aplicações Financeiras de resgate automático referente às contas de cada Projeto (Contrato/Convênio) administrado pela Fundação. Representando, os recursos financeiros de entidades convenientes ou contratantes com aplicação específica no objeto do convênio ou Contrato. Em 31/12/2014 Totalizaram o valor de R$ 111.862.504,01 (Cento e onze milhões oitocentos e sessenta e dois mil quinhentos e quatro reais e um centavo).

BANCO CONTA CORRENTE	R$	258.037,23
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$	111.604.466,78
SALDO TOTAL EM BANCOS COM RESTRIÇÃO	R$	111.862.504,01



	01/14	02/14	03/14	04/14	05/14	06/14	07/14	08/14	09/14	10/14	11/14	12/14
SALDO ANT	118.892.158	128.584.646	120.753.097	122.536.299	121.722.927	119.933.383	119.064.743	120.493.792	123.143.250	120.569.685	119.096.093	114.357.606
ENTRADAS	31.739.287	18.786.319	30.733.157	22.878.045	26.662.142	17.748.546	33.138.431	39.392.735	29.380.195	24.533.008	22.363.877	23.545.561
SAIDAS	22.046.799	26.617.868	28.949.954	23.691.418	28.451.686	18.617.186	31.709.381	36.743.277	31.953.761	26.006.600	27.102.365	26.040.662
SALDO FINAL	128.584.646	120.753.097	122.536.299	121.722.927	119.933.383	119.064.743	120.493.792	123.143.250	120.569.685	119.096.093	114.357.606	111.862.504

3- CRÉDITOS

3.1 – EMPRESTIMOS

Registram o valor dos empréstimos realizado pela FUNPEC a projetos por ela administrados em face de atraso nos repasses.. Em 31/12/2014 o valor de R$ 116.654,20 (Cento e dezesseis mil seiscentos e cinquenta e quatro reais e vinte centavos).

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

3.2 – ADIANTAMENTO PARA SUPRIMENTO DE FUNDOS.

Registra o adiantamento de recursos a coordenadores e vice-coordenadores com a finalidade específica de pagamento de despesas de pequena monta para atender despesas eventuais com serviços especiais, inclusive em viagens, que exijam pronto pagamento em espécie desde que estas estejam aprovadas no Plano de Trabalho e de acordo com o objetivo do Projeto. Sendo vedada à realização de despesas com pessoal e sua utilização, para aquisição de Equipamentos e Material Permanente, ou ainda para a locomoção em viagens quando o suprido houver recebido diárias conforme prevê a Resolução 01/05 – CD de 1º de julho de 2005.

Esses valores são registrados de forma individualizada e personalizada a cada beneficiário deste adiantamento, por rubrica e projeto específico. Permitindo um controle gerencial sobre esses adiantamentos.

Página: 0395
Período: 01/01/14 a 31/12/14
Livro: 6

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisladedit B de Macêdo - Eliane Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANOREG/RN
TJRN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004162

Em 31/12/2014 essa conta totaliza o valor de R$ 82.875,91 (oitenta e dois mil oitocentos e setenta e cinco reais e noventa e um centavos).

3.3 – ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

Registra o valor do adiantamento a fornecedores internacionais, por parte da Instituição através de seus próprios recursos, e o valor transferido por adiantamento ao Banco do Brasil para a abertura de carta de crédito visando à aquisição de bens e serviços no exterior. Em 31/12/2014 essa conta totalizava o valor de R$ 4.095.539,38 (Quatro milhões noventa e cinco mil quinhentos e trinta e nove reais e trinta e oito centavos), referentes a adiantamentos para importações.

3.4 – VALORES COM ENTIDADES VINCULADAS

Registra os valores transferidos para outras entidades participantes dos projetos. Os recursos são transferidos de acordo com cláusula contratual prevista nos instrumentos jurídicos dos projetos e planos de trabalho aprovados pelos órgãos financiadores. As entidades executoras dos recursos ficam obrigadas a prestar contas para a FUNPEC dos recursos recebidos até o final do projeto e a Fundação por sua vez é a responsável pela analise de cada uma dessas prestações de contas e da consolidação das mesmas que deverão ser encaminhadas aos órgãos financiadores. Em 31/12/2014 essa conta totalizava o valor de R$ 6.118.873,08 (seis milhões, cento e dezoito mil, oitocentos e setenta e três reais e oito centavos).

3.5 – PROJETOS A-B UFRN

Registram os valores repassados a UFRN por clausula contratual previsto nos instrumentos jurídicos celebrados entre a FUNPEC e a UFRN. Nesses projetos o recurso arrecadado pela Fundação é transferido para a UFRN (conta única) e repassado a FUNPEC de forma parcelada na medida em que o projeto é executado. Em 31/12/2014 essa conta totalizava o valor de R$ 314.122,30 (Trezentos e quatorze mil cento e vinte e dois reais e trinta centavos).

4 – OUTROS CREDITOS

Representa o saldo em creditos diversos de pouca monta e de pouca representatividade. Em 31/12/2014 , essas contas totalizavam o valor de R$ 129.504,30 (Cinco mil, vinte e um reais e cinco centavos).

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

5 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

Registra os valores referentes à contratação de seguros, assinatura de revistas e periódicos e Encargos Financeiros a Apropriar da Fundação que ainda não se realizaram. Em 31/12/2014, essa conta totalizava o valor de R$ 10.596,59 (dez mil quinhentos e noventa e seis reais e cinquenta e nove centavos).

SEGUROS A APROPRIAR	R$	6.035,07
ASSINATURA DE REVISTA E PERIÓDICOS	R$	338,04
ENCARGOS FINANCEIROS A APROPRIAR	R$	4.223,48
DESPESAS ANTECIPADAS	**R$**	**10.596,59**

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO LACERDA
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Celisbadit B. de Macêdo - Eliane Silva
Valéria de Lima Cia Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE COM A AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANORE GRAU
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004158

6 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE

Representa o somatório das contas de Investimentos, do Imobilizado e do Ativo Diferido. Em 31/12/2014 essa conta totalizava o valor de R$ 25.097.344,95 (Vinte e cinco milhões noventa e sete mil trezentos e quarenta e quatro reais e noventa e cinco centavos).

ATIVO NÃO CIRCULANTE	R$	25.097.344,95
INVESTIMENTOS	R$	15.549,46
INVESTIMENTOS EM OUTRAS EMPRESAS	R$	15.549,46
IMOBILIZADO	R$	24.600.885,46
BENS MÓVEIS E IMÓVEIS	R$	24.692.900,64
BENS MÓVEIS - COM RESTRIÇÃO	R$	23.815.344,95
BENS IMÓVEIS - SEM RESTRIÇÃO	R$	356.130,50
BENS MÓVEIS - SEM RESTRIÇÃO	R$	521.425,19
(-) DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	-R$	153.320,86
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-R$	153.320,86
OUTRAS IMOBILIZAÇÕES	R$	61.305,68
BENFEITORIA PROPRIEDADE TERCEIROS	R$	61.305,68
ATIVO INTANGÍVEL	R$	480.910,03
DESPESAS COM PESQ. E DESENVOLVIMENTO	R$	480.910,03
DESENVOLVIMENTO DE SOFTWARES	R$	670.792,66
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-R$	189.882,63

6.1 – INVESTIMENTOS

Registra o valor de investimentos na CREDSUPER. Em 31/12/2014 essa conta apresenta o valor de R$ 15.549,46 (Quinze mil quinhentos e quarenta e nove reais e quarenta e seis centavos). Esse valor refere-se à aquisição de 600 quotas de R$ 5,00 cada, devidamente atualizadas financeiramente.

6.2 - IMOBILIZADO

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Registra o valor dos Bens Móveis e Imóveis pertencentes aos projetos administrados pela FUNPEC e os seus próprios bens. Tendo em vista que os bens que compõem o Ativo Não Circulante – Grupo de Imobilizado, na sua maioria pertencem aos projetos (Convênios/Contratos) administrados pela Fundação, estes não são depreciados, uma vez que não fazem parte do patrimônio da Instituição e estão classificados como bens de Terceiros.

As depreciações acumuladas no imobilizado, realizadas nos bens próprios da Fundação, foram computadas sobre o valor do custo de aquisição, pelo método linear, ou seja, em função do tempo se vida útil de 10 anos para móveis e de 5 anos para veículos, computadores e periféricos.

Em 31/12/2014 essa conta apresenta o valor de R$ 24.600.885,46 (vinte e quatro milhões, seiscentos mil oitocentos e oitenta e cinco reais e quarenta e seis centavos),

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusdedit R. de Macêdo - Elione Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VÁLIDO SOMENTE COM SE
AUTENTICIDADE E FISCALI

ANOREGPNB
TJRN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004159

ATIVO IMOBILIZADO		
BENS IMÓVEIS	R$	356.130,50
BENS MÓVEIS	R$	24.336.770,14
BENFEITORIA PROPRIEDADE TERCEIROS	R$	61.305,68
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	R$	(153.320,86)
TOTAL DO IMOBILIZADO	**R$**	**24.600.885,46**

6.2.1 – Bens Imóveis.

Registra o valor dos gastos com obras e Instalações realizadas em Bens Imóveis pertencentes aos projetos administrados pela FUNPEC e o Imóvel adquirido pela Fundação no exercício 2007, para a ampliação do prédio sede. Atualmente a sede da instituição funciona em prédio locado da UFRN. Em 31/12/2014 essa conta apresenta o valor de R$ 356.130,50 (trezentos e cinquenta e seis mil cento e trinta reais e cinquenta).

IMÓVEL FUNPEC (PRÓPRIO)	R$	356.130,50
IMOVEIS DOS PROJETOS (TERCEIROS)	R$	0,00
BENS IMÓVEIS	**R$**	**356.130,50**

6.2.2 - Bens Móveis

Registra o valor dos Bens Móveis pertencentes à FUNPEC e aos projetos (Contratos/convênios) administrados por ela. Em 31/12/2014 essa conta apresenta o valor de R$ 24.336.770,14 (vinte e quatro milhões trezentos e trinta e seis mil setecentos e setenta reais e quatorze centavos).

Ao Grupo de Bens Moveis de Uso dos projetos, no ano 2014, foi acrescido R$ 9.834.694,94, pela incorporação de bens para uso de projetos e baixado no valor de R$ 34.483.068,98, pelas transferências, quase que na totalidade a UFRN. Resultando em uma redução de R$ 24.606.282,04 (vinte e quatro milhões seiscentos e seis mil duzentos e oitenta e dois reais e quatro centavos). Esse grupo está registrado pelo valor histórico, não sendo realizada a depreciação.

(+) BENS MÓVEIS INCORPORADOS	R$	9.876.786,94
(-) BENS MÓVEIS TRANSFERIDOS	R$	(34.483.068,98)
(=) BENS EXTRAIDOS DO PATRIMONIO	R$	(24.606.282,04)

FUNPEC	R$	521.425,19
PROJETOS (BENS DE TERCEIROS)	R$	23.815.344,95
BENS MÓVEIS	**R$**	**24.336.770,14**

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

CARTÓRIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Regiane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Geusladdi Bia de Macêdo - Elvine Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

TJ/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMT-004160

DESCRIÇÃO	TOTAL	
Apar. Equip. Utens. Médicos Odont. Lab. e Hospitalar	R$	933.130,59
Aparelhos de Condicionamento de ar	R$	12.542,00
Aparelhos de Medição e Orientação	R$	840.211,01
Aparelhos e Equipamentos de Comunicação	R$	245.002,56
Aparelhos e Utensílios Domésticos	R$	6.293,07
Bens Móveis a Classificar	R$	975,00
Coleções e Materiais Bibliográficos	R$	264.653,85
Embarcações	R$	27.000,00
Equipamento de Áudio,Vídeo e Foto	R$	728.762,50
Equipamentos de Processamento de Dados	R$	3.466.381,06
Equipamentos de Proteção Segurança e Socorro	R$	8.902,60
Equipamentos de Refrigeração	R$	222.846,64
Freezer	R$	582,00
Instrumentos Musicais e Artísticos	R$	684,00
Maq. Utensílios e Equipamentos Diversos	R$	14.163.816,07
Máq. e Equip. de Natureza Industrial	R$	11.589,00
Máq. Instalações e Utensílios de Escritório	R$	46.584,60
Máquinas e Equipamentos Energéticos	R$	60.620,02
Material de Uso Duradouro	R$	779,62
Outros materiais Permanente	R$	137.169,31
Peças não incorporável a Imóvel	R$	1.706,64
Sistemas Aplicativos - Softwares.	R$	1.970,00
Veículos a Tração Mecânica	R$	38.500,00
Veículos Diversos	R$	3.116.068,00
TOTAL GERAL	**R$**	**24.336.770,14**

7 – ATIVO DIFERIDO

Registra o valor do investimento realizado na produção do novo sistema de gerenciamento da Fundação, SIGFUNDAÇÃO, estando em 31/12/2014 ainda na fase de produção e tendo sido investido aplicado no seu desenvolvimento à importância e R$ 480.910,03 (Quatrocentos e oitenta mil, novecentos e dez reais e três centavos) até 31/12/2014.

8 – PASSIVO CIRCULANTE

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Os valores constantes no passivo circulante correspondente às obrigações da entidade cuja liquidação se espera ocorrer dentro do exercício social seguinte. Em 31/12/2014 essa conta apresenta o valor de R$ 124.059.842,16 (Cento e vinte e quatro milhões cinquenta e nove mil oitocentos e quarenta e dois reais e dezesseis centavos).

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisberdit B de Macedo - Elaine Silva
Valoria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004161

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R$	134.121,33
OBRIG. TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	R$	1.464.766,33
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	R$	183.451,93
ADIANTAMENTOS RECEBIDOS	R$	79.622,48
VALORES VINCULADOS DE TERCEIROS	R$	2.265.696,16
VALORES PENDENTES	R$	119.861.691,10
DEBITOS DIVEROS A PAGAR	R$	70.492,83
PASSIVO CIRCULANTE	**R$**	**124.059.842,16**

8.1 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Representa os empréstimos realizados pelos projetos a FUNPEC a fim de garantir a sua continuidade por não terem recebidos os recursos financeiros de seus órgãos financiadores. Em 31/12/2014 essa conta apresenta um saldo de R$ 134.121,33 (cento e trinta e quatro mil cento e vinte e um reais e trinta e três centavos).

8.2 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS

Representa as obrigações com salários e encargos da Fundação. Em 31/12/2014 essa conta apresenta um saldo de R$ 1.464.766,33 (um milhão quatrocentos e sessenta e quatro mil setecentos e sessenta e seis reais e trinta e três centavos).

8.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Representa as obrigações da Fundação na arrecadação dos tributos (IRRF e PIS incidentes na folha de pagamento). Em 31/12/2014 essa conta apresenta um saldo de R$ 183.451,93 (cento e oitenta e três mil quatrocentos e cinquenta e um reais e noventa e três centavos).

8.4 – VALORES VINCULADOS DE TERCEIROS

Representa o valor das provisões dos projetos. Em 31/12/2014 essa conta apresenta um saldo de R$ 2.265.696,16 (dois milhões duzentos e sessenta e cinco mil seiscentos e noventa e seis reais e dezesseis centavos).

8.5 – SALDOS A EXECUTAR DE PROJETOS

Representa a contrapartida dos valores recebidos para execução em projetos e demonstra a obrigação que a FUNPEC tem em executar os recursos financeiros destes projetos. Em 31/12/2014 essa conta apresenta um saldo de R$ 119.861.691,10 (Cento e dezenove milhões, oitocentos e sessenta e um mil seiscentos e noventa e um reais e dez centavos).

9 – PATRIMÔNIO LIQUIDO

Esse grupo é composto pelos Fundos Especiais e pelo Patrimônio Social.

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva do Brito
SUBSTITUTOS
Ana Cláudia Pereira de Aquino
Deusladedit B de Macêdo - Eliane Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião / Oficial

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANDRADE RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004151

9.1 – FUNDOS ESPECIAIS.

Representa o patrimônio dos projetos (Convênios/Contratos) administrados pela Fundação. Em 31/12/2014, essa conta totaliza a importância de R$ 23.768.180,55 (vinte e três milhões setecentos e sessenta e oito mil cento e oitenta reais e cinquenta e cinco centavos).

9.2 – PATRIMÔNIO SOCIAL.

O Patrimônio Social, conforme prevê a NBT 10.19.2.27, deve agrupar os resultados dos exercícios após a aprovação em assembleia. Objetivando preservar analiticamente os resultados apurados nos exercícios anteriores.

O Patrimônio Social teve a seguinte alteração no exercício 2014:

SALDO INICIAL EM 31/12/2013	**51.387.627,77**
(+) Incorporação de bens de projetos	9.869.561,54
(-) Desincorporação de bens de projetos	(34.459.640,43)
(-) Ajustes do patrimônio líquido	(16.296,82)
(+) Superávit do exercício	1.416.891,84
SALDO ATUAL EM 31/12/2013	**28.198.143,90**

9.2.1 AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES.

Foi necessária a realização de ajustes de exercícios anteriores em virtude do não reconhecimento da baixa de obrigações apropriadas, tendo sido reconhecido como despesas de exercícios anteriores.

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

10 - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT.

Esse demonstrativo traz ao usuário, as informações dos valores referentes às receitas e as despesas / custos realizados pela Fundação no decorrer do exercício de 2014. Os registros das despesas foram realizados com base em documentação fiscais (Notas Fiscais, Cupons Fiscais, Faturas, Recibos) hábeis é idôneos em conformidade com as exigências legais – Fiscais e respeitando o principio contábil da Competência.

Na apresentação da DSD – Demonstração do Superávit ou Déficit verifica-se a conta Custos dos Projetos, que representa o somatório das despesas/investimentos realizados pelos projetos gerenciados pela Fundação no exercício 2014, possibilitando aos usuários da informação o desmembramento dos recursos próprios da instituição e dos projetos.

No tocante as receitas, foram desmembradas as fontes próprias de recursos e demonstrado as receitas dos projetos administrados pela Fundação.

7º OFÍCIO DE NOTA
LUIS CELIO TAVARES
TABELIÃO
Maria José Arcelão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria da Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladedit B. de Macêdo - Eliane Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.

NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SINAL DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

TJRN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004153

Já quanto às despesas, foram demonstradas as despesas próprias nas rubricas específicas e os gastos na realização dos projetos foram lançados na rubrica "Custos dos projetos" levando-se em conta os preceitos contábeis. Esses valores estão detalhados no quadro abaixo.

DESPESAS	FUNPEC		PROJETOS		TOTAL	
	VALOR	%	VALOR	%	VALOR	%
	R$ 6.365.191,53		R$ 94.360.404,27		R$ 100.725.595,80	
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	R$ 2.472.219,76	38,8%	R$ 29.115.277,46	30,79%	R$ 31.587.497,22	31,30%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R$ 944.382,42	14,8%	R$ 11.478.161,79	12,35%	R$ 12.422.544,21	12,51%
DIÁRIAS SERV DE TERCEIROS	R$ 9.149,70	0,1%	R$ 2.476.788,74	2,62%	R$ 2.485.938,44	2,46%
AUXÍLIO FINANC A ESTUDANTES	R$ -	0,0%	R$ 4.254.043,90	4,50%	R$ 4.254.043,90	4,22%
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	R$ -	0,0%	R$ 12.879.361,86	13,62%	R$ 12.879.361,86	12,76%
MATERIAL DE CONSUMO	R$ 95.639,62	1,5%	R$ 1.912.001,71	2,02%	R$ 2.007.641,33	1,99%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R$ 14.751,54	0,2%	R$ 2.303.712,71	2,44%	R$ 2.318.464,25	2,30%
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R$ -	0,0%	R$ 56.840,00	0,06%	R$ 56.840,00	0,06%
SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA	R$ 147.452,87	2,3%	R$ 3.002.000,51	3,17%	R$ 3.149.453,38	3,12%
SERVIÇO DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	R$ 1.290.521,46	20,3%	R$ 8.210.139,82	8,68%	R$ 9.500.661,28	9,41%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R$1.368.609,43	21,5%	R$ 2.506.099,94	2,65%	R$ 3.874.709,37	3,84%
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESSOA FÍSICA	R$ -	0,0%	R$ 638.736,53	0,68%	R$ 638.736,53	0,63%
IDENIZAÇÃO E RESTITUIÇÃO	R$ 7.058,11	0,1%	R$ -	0,00%	R$ 7.058,11	0,01%
OBRAS E INSTALAÇÕES	R$ -	0,0%	R$ 5.544.653,95	5,86%	R$ 5.544.653,95	5,49%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R$ -	0,0%	R$ 9.982.585,35	10,56%	R$ 9.997.991,97	9,91%
ENCARGOS COM DEPRECIAÇÃO	R$ 15.406,62	0,2%	R$ -	0,00%	R$ 15.406,62	0,02%
CUSTO DA VENDA DE MATERIAIS	R$ -	0,0%	R$ -	0,00%	R$ -	0,00%

DESPESAS	R$ 94.360.404,27
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS	R$ 29.115.277,46
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	R$ 11.478.161,79
DIÁRIAS PESSOAL CONTRATADO	R$ 11.861,10
DIÁRIAS SERVIÇO DE TERCEIROS	R$ 2.464.927,64
AUXÍLIO FINANCEIRO A ESTUDANTES	R$ 4.254.043,90
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESQUISADORES	R$ 12.879.361,86
MATERIAL DE CONSUMO	R$ 1.912.001,71
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	R$ 2.303.712,71
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	R$ 56.840,00
SERVIÇOS DE TERCEIROS PESSOA FÍSICA	R$ 3.002.000,51
SERVIÇO DE TERCEIROS PESSOA JURÍDICA	R$ 8.210.139,82
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	R$ 366.297,44
AUXÍLIO FINANCEIRO A PESSOA FÍSICA	R$ 638.736,53
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	R$ 0,00
OBRAS E INSTALAÇÕES	R$ 5.544.653,95
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R$ 9.982.585,35
IR SOBRE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	R$ 2.139.802,50

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Denisfedeli B de Macedo - Eliane Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

AUTENTICAÇÃO
AMI-004154

É através da análise das informações contidas no quadro acima que podemos observar o volume de recursos aplicados pelos projetos (Contratos/Convênios) administrados pela Fundação no exercício social de 2014.

Percebe-se que o valor aplicado nos projetos foi de R$ 94.360.404,27 (noventa e quatro milhões trezentos e sessenta mil quatrocentos e quatro reais e vinte e sete centavos).

11 - RECEITAS E DESPESAS

A Receita total do exercício foi de R$ 115.383.554,71 (cento e quinze milhões trezentos e oitenta e três mil quinhentos e cinquenta e quatro reais e setenta e um centavos) e está é assim composta: R$ 103.683.986,47 (Cento e três milhões, seiscentos e oitenta e três mil novecentos e oitenta e seis reais e quarenta e sete centavos) de receitas operacionais e R$ 11.699.568,24 (onze milhões seiscentos e noventa e nome mil quinhentos e sessenta e oito reais e vinte e quatro centavos) de receitas de não operacional. Deste montante foi devolvida aos órgãos financiadores por encerramento de projetos (Convênios/contratos) a importância de R$ 20.967.735,08 (vinte milhões novecentos e sessenta e sete mil setecentos e trinta e cinco reais e oito centavos) e registrado como obrigação, ao termino do exercício, a importância de R$ 10.133.090,71 (dez milhões cento e trinta e três mil noventa reais e setenta e um centavos).

A despesa total do exercício foi de R$ 100.725.595,80 (cem milhões setecentos e vinte e cinco mil quinhentos e noventa e cinco reais e oitenta centavos), sendo R$ 85.182.949,88 (oitenta e cinco milhões cento e oitenta e dois mil novecentos e quarenta e nove reais e oitenta e oito centavos) referentes a despesas correntes , R$ 15.527.239,30 (quinze milhões quinhentos e vinte e sete mil duzentos e trinta e nove reais e trinta centavos) de despesa de capital e R$ 15.406,62 (quinze mil quatrocentos e seis reais e sessenta e dois centavos) de despesa com depreciação. No tocante as despesas, um fato importante a ser observado é a apuração dos custos (gastos realizados pelos projetos administrados pela fundação).

Do montante das despesas correntes, a importância de R$ 78.833.164,97 (setenta e oito milhões oitocentos e trinta e três mil cento e sessenta e quatro reais e noventa e sete centavos) refere-se aos gastos realizados pelos projetos. Já no tocante a despesa de capital, a importância foi de R$ 15.527.239,30 (quinze milhões quinhentos e vinte e sete mil duzentos e trinta e nove reais e trinta centavos).

Na DSD é demonstrado o benefício fiscal obtido pela Fundação, com base na isenção/imunidade tributária obtida em virtude da sua qualificação. Nesse demonstrativo verificamos a Receita com Doações e Subvenções no montante de R$ 1.254.383,90 (um milhão, duzentos e cinquenta e quatro mil trezentos e oitenta e três reais e noventa centavos), conforme quadro abaixo.

TRIBUTOS	VALOR	
IRPJ - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	R$	230.131,65
CSLL - Contribuição Social Lucro Liquido	R$	63.755,54
COFINS - Contribuição para Financiamento da Seguridade Social	R$	177.098,74
PIS S/ Faturamento	R$	38.371,39
ISSQN – Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza	R$	745.026,58
DOAÇÕES/SUBVENÇÕES DE ÓRGÃOS PÚBLICOS	**R$**	**1.254.383,90**

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Barrão Soares
Paula Rejane Moraes da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladeeit B. de Macedo - Eliane Silva
Valeria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANOREG/RN
TJ/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004152

No cálculo do reconhecimento da isenção ou imunidade tributária concedida à Fundação, foi utilizado a orientação, por similitude, do CPC 07 (item 13-c) que trata do registro contábil das subvenções governamentais. Desse modo, para fins de apuração do IRPJ, CSLL, COFINS e PIS a base de cálculo utilizada foi à receita própria da Fundação, sendo aplicadas as alíquotas das Empresas tributadas pelo lucro presumido no segmento de serviços. Já quanto ao registro do ISSQN, a base de cálculo foi o somatório total nas notas fiscais emitidas pela Fundação no exercício 2014.

TRIBUTOS FEDERAIS

PERIODO	FATURAMENTO	PIS	COFINS	CSLL	IRRF
1° TRIMESTRE	R$ 761.208,24	R$ 4.947,85	R$ 22.836,25	R$ 8.221,05	R$ 24.448,33
2° TRIMESTRE	R$ 1.276.223,41	R$ 8.295,45	R$ 38.286,70	R$ 13.783,21	R$ 51.048,94
3° TRIMESTRE	R$ 1.630.052,18	R$ 10.595,34	R$ 48.901,57	R$ 17.604,56	R$ 65.202,09
4° TRIMESTRE	R$ 2.235.807,34	R$ 14.532,75	R$ 67.074,22	R$ 24.146,72	R$ 89.432,29
TOTAL	**R$ 5.903.291,17**	**R$ 38.371,39**	**R$ 177.098,74**	**R$ 63.755,54**	**R$ 230.131,65**

Desta maneira, podemos demonstrar como foram aplicados os recursos gerenciados pela Fundação no decorrer do exercício de 2014.

12 – DEMONSTRATIVOS DOS FLUXOS DE CAIXA

O Demonstrativo dos Fluxos de Caixa e Equivalentes tem por objetivo evidenciar a origem e aplicação dos recursos pela natureza: Fluxo Operacional, Fluxo de Financiamento e Fluxo do Investimento.

13 – DEMONSTRATIVO DO VALOR ADICIONADO

O Demonstrativo do Valor Adicionado tem por objetivo demonstrar o quanto à riqueza a Entidade adicionou ao seu Objeto Social e de que forma essa riqueza foi distribuída entre os vários fatores de estudo, pesquisa, extensão e desenvolvimento institucional, como por exemplo: Pessoal, Professores, Alunos, Diárias, Impostos e Taxas aos Governos e o Resultado de Exercícios Futuros.

Estes demonstrativos (DFC – Demonstrativo do Fluxo de Caixa e a DVA – Demonstração do Valor Adicionado), foram introduzidos pela Lei 11.638/07 em substituição ao Demonstrativo de Origens e Aplicações de recursos – DOAR.

14 – COBERTURAS DE SEGUROS

Em 31 de dezembro de 2014, a Fundação Norte Rio Grandense de Pesquisa e Cultura possuía cobertura para bens do ativo imobilizado próprios, por valores considerados suficientes para cobrir eventuais perdas.

7° OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria Tasse Brandão Soares
Paula Regine Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladedit B de Macêdo Filho
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS
NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCAL

ANORÊ-RN
TJRN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004155

15 – CONTINGÊNCIAS TRIBUTÁRIAS

As declarações de rendimentos, assim como outros tributos e contribuições sociais, estão sujeitos à revisão e eventual lançamento adicional por parte das autoridades fiscais durante um prazo de cinco anos. Entretanto, em 31 de dezembro de 2014, Encontra-se lavrado contra a Fundação, dois autos de infração, por parte da Secretaria da Receita Federal do Brasil no tocante a legalidade do pagamento por parte da Fundação de bolsas de ensino e extensão como rendimentos isentos e não tributáveis. Esses autos de infração estão sendo questionados em via administrativa em virtude da apresentação da defesa protocolada pela Fundação junto a SRFB.

Existem também duas ações da CEF – Caixa Econômica Federal contra a Fundação referente à cobrança retroativa da CPMF – Contribuição Provisória sobre Movimentação Financeira, a qual se encontra e grau de recurso.

Essas ações não possuem provisão própria registrada em virtude da impossibilidade de mensuração com certo grau de segurança da sua realização bem como de seus montantes.

16– CONTINGÊNCIAS TRABALHISTAS

Existem algumas ações trabalhistas em andamento contra a Fundação, oriundas de projetos por ela gerenciados em exercícios anteriores, e por não termos o grau de certeza quanto ao seu resultado e seus valores não foram provisionados, conforme prevê as normas contábeis especificas para essa situação.

17 - DISPOSIÇÕES FINAIS

A documentação correspondente aos registros contábeis está devidamente arquivada, de modo e forma exigidos pelos órgãos de fiscalizações municipais, estaduais, federais, previdenciárias, trabalhistas, curadoria das fundações, órgãos de fomento à pesquisa e dos órgãos de controle da fundação e da instituição apoiada.

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusdedit B. de Macedo - Elione Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VÁLIDO SOMENTE COM SEU AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ANOREG/RN
TJRN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AM1-004156

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Conselheiros e Administradores da

FUNDAÇÃO NORTE-RIO-GRANDENSSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC

Natal - RN

1. ESCOPO DO TRABALHO

Examinamos as demonstrações financeiras da **FUNDAÇÃO NORTE-RIO-GRANDENSSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC** ("Fundação"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2014 e as respectivas demonstrações do superávit ou déficit, das mutações do patrimônio social, dos seus valores adicionados e dos seus fluxos de caixa, referente ao exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas tomadas em conjunto.

2. RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

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

3. 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 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 riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Fundação para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses 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, 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 sem ressalvas.

Rua da Matriz, 132 - Centro - Acari/RN - CNPJ MF 11.254.307/0001-35-CRC/PE-000150/T-RN
TeleFax. (81) 33383525 Celular (81) 92913134 Email: audimec@audimec.com.br

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Página: 0406
Período: 01/01/14 a 31/12/14
Livro: 6

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Rejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladedit B de Macêdo - Elione Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião

VALIDO SOMENTE C
AUTENTICIDADE E F

AMERICO/RN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004157

4. OPINIÃO

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **FUNDAÇÃO NORTE-RIO-GRANDENSSE DE PESQUISA E CULTURA - FUNPEC** em 31 de dezembro de 2014, o desempenho de suas operações, das mutações em seu patrimônio social, dos seus valores adicionados e dos seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, notadamente conforme aquelas preconizadas no Manual de Procedimentos Contábeis para Fundações e Entidades do Terceiro Setor, aprovado pela NBC T 10.19 concomitantemente com as demais normas constantes da NBC T 10.4 emanadas e aprovadas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

5. AUDITORIA DOS VALORES CORRESPONDENTES AO EXERCÍCIO ANTERIOR

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2013, apresentados para fins de comparação, foram examinados por nossos auditores independentes, cujo parecer datado de 13 de maio de 2014, foi emitido sem ressalvas.

Natal/RN 24 de Abril de 2015.

AUDIMEC
Auditores Independentes S/S
CRC/PE 000150-0 "T"RN"

LUCIANO GONÇALVES DE MEDEIROS PEREIRA
CRC/PE 010483/O-9 "T" RN
SOCIO SÊNIOR

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Período: 01/01/14 a 31/12/14
Livro: 6

Rua da Matriz, 132 – Centro – Acari/RN – CNPJ MF.11.254.307/0001-35-CRC/PE-000150/T-RN
TeleFax (81) 33383525 Celular (81) 92913134 Email: audimec@audimec.com.br

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CÉLIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Regiane Morais da Costa
Silvana Maria da Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Claudia Pereira de Aquino
Deusladedit B. de Macedo Filho
Valéria de Lima Cid Moreira
AUTORIZADOS - NATAL-RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VÁLIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

ARPEN RN
SELEN
Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMI-004150

2º OFÍCIO DE NOTAS
Avenida Alexandrino de Alencar
Fone: 3222-0226
NATAL

TERMO DE ENCERRAMENTO

Contém esta encadernação, páginas numeradas seguidamente, totalmente escrituradas, de 001 a 408 que servirá de Livro Diário nº 06 de 06 livros, onde estão registradas todas as operações contábeis do exercício financeiro ano base 2014 da entidade: FUNDAÇÃO NORTE RIO GRANDENSE DE PESQUISA E CULTURA – FUNPEC , com sede no Campus Universitário S/N – Lagoa Nova na Cidade do Natal, Capital do Rio Grande do Norte, inscrita às folhas 84 verso do livro A-nº 10 em 09 de maio de 1979 sob o número de ordem 189 do Registro Civil das Pessoas Jurídicas, com C.N.P.J. M.F. nº 08.469.280/0001-93 e inscrição na Prefeitura Municipal do Natal sob nº 104.433-8.

7º OFÍCIO DE NOTAS
AUTENTICAÇÃO NO VERSO

Natal, 31 de Dezembro de 2014.

Jorge Eduardo Lins Oliveira
Superintendente
CPF 140.763.064-49

Fernando Luis Santiago Junior
Contador
CRC/RN 7477/O-6

Maria Cicera Pereira Carvalho

SERVIÇO NOTARIAL E REGISTRAL
2º OFICIO DE NOTAS
COMARCA DE NATAL - RIO GRANDE DO NORTE
CERTIDÃO
Certifico, em razão do meu oficio que Fundação Norte Rio Grandense de Pesquisa e Cultura - FUNPEC
Com sede ... Natal
... Livro Diário
Baixado em 28/04/79
9/5/79
17 JUL 2015
REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS JURIDICAS

2º OFÍCIO DE NOTAS
Válido Somente ...

7º OFÍCIO DE NOTAS
LUIS CELIO SOARES
TABELIÃO
Maria José Brandão Soares
Paula Pejane Morais da Costa
Silvana Maria Silva de Brito
SUBSTITUTOS
Ana Cláudia Pereira de Aquino
Deusladedit B de Macêdo - Elione Silva
Valéria de Lima Cid Medeiros
AUTORIZADOS - NATAL/RN

AUTENTICAÇÃO

Certifico que esta é a reprodução fiel do original que me foi apresentado a qual autentico, dou fé.
NATAL-RN

03 SET. 2015

Tabelião Público

VALIDO SOMENTE COM SELO DE AUTENTICIDADE E FISCALIZAÇÃO

Selo de Autenticidade
AUTENTICAÇÃO
AMT-004149