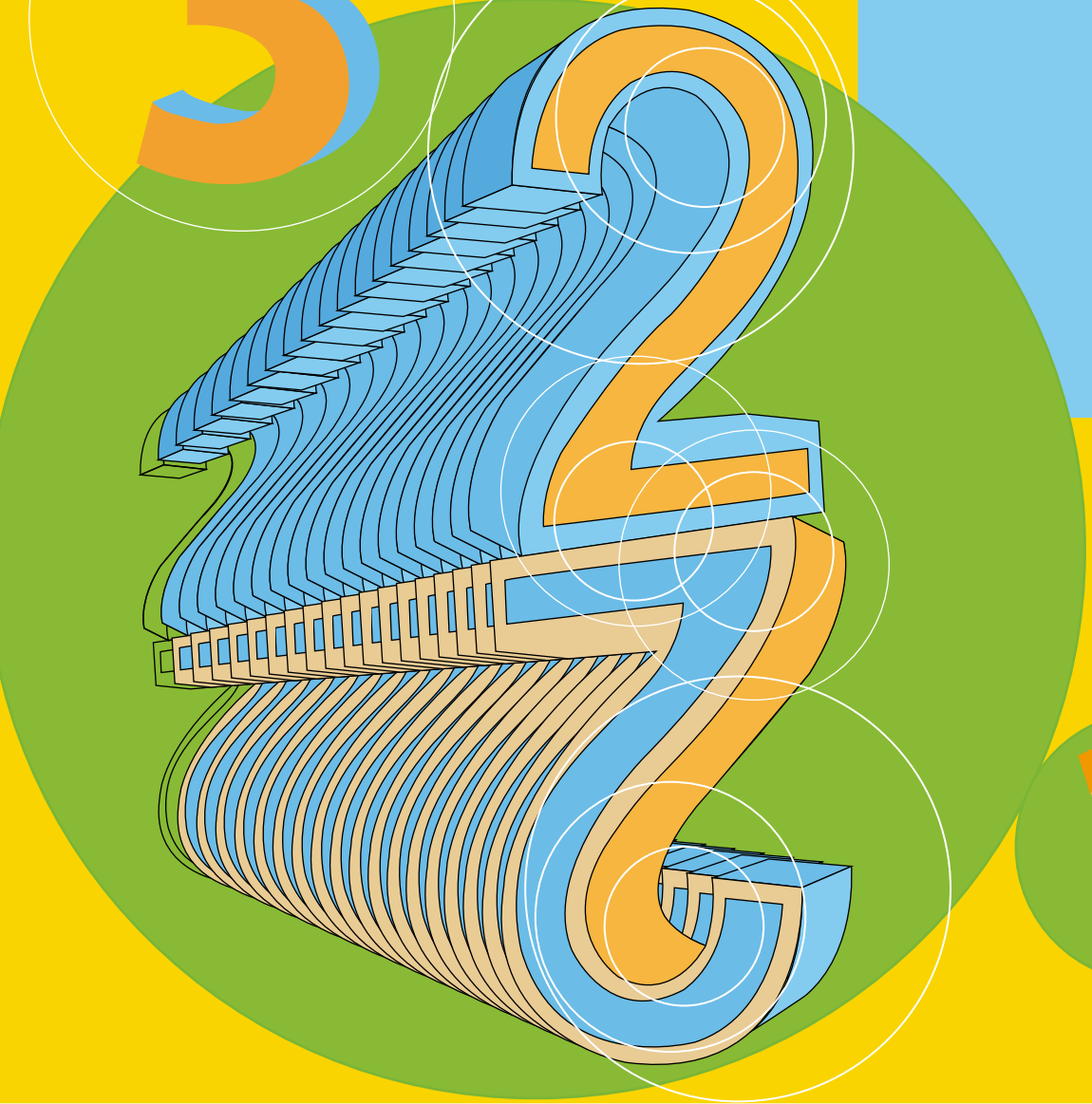
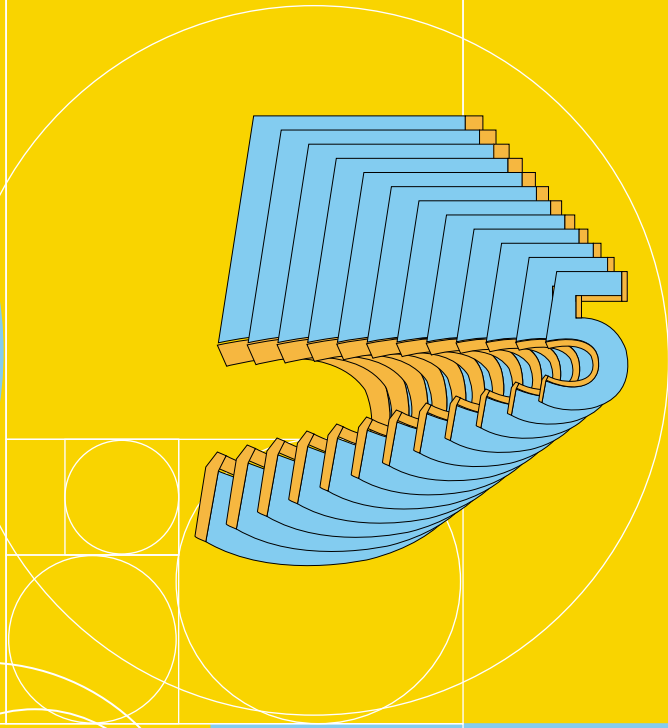
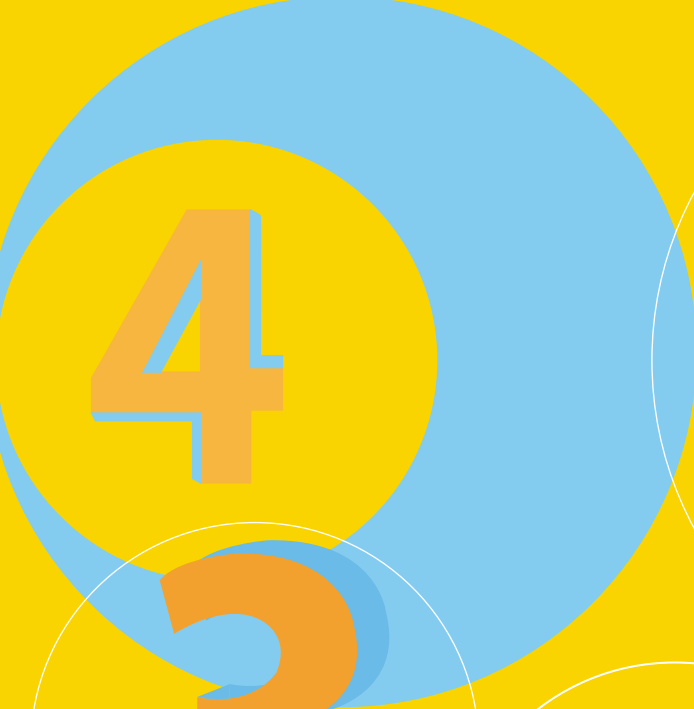


FUNDEP

FUNDEP

*Demonstrações
Contábeis 2013*



Demonstrações contábeis 2013



Exercícios findos em:

ATIVO		31.12.2013	31.12.2012
CIRCULANTE		367.237.002	354.043.022
Disponibilidades		4.713.207	3.458.317
Aplicações Financeiras		319.225.069	330.443.614
Contas a receber	(4)	1.815.394	-
Adiantamentos para Projetos	(5)	40.186.837	17.225.293
Despesas Antecipadas	(6)	74.093	19.175
Outros Ativos Circulantes	(7)	1.222.402	2.896.623
NÃO CIRCULANTE		43.071.361	49.812.924
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		24.024.149	31.646.549
Depósitos Judiciais e Recursais		441.784	447.934
Depósitos Judiciais Previdenciários	(14)	2.370.218	3.643.338
Aplicações Financeiras	(8)	19.428.647	27.555.277
Despesas antecipadas	(6)	1.783.500	-
INVESTIMENTOS		7.578.043	7.584.965
Participações Societárias	(9)	123.952	25.139
Obras de Arte		24.570	24.570
Imóveis de Aluguel	(10)	8.018.867	8.018.867
Depreciação Acumulada		(589.346)	(483.611)
IMOBILIZADO		4.647.582	5.104.665
Instalações		980	980
Biblioteca		19.697	19.319
Móveis e Utensílios		958.244	959.081
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros		6.907.878	6.901.736
Máquinas e Equipamentos		1.401.386	1.263.297
Computadores e Periféricos		2.115.453	2.060.707
Veículos		268.801	307.701
Depreciação Acumulada		(7.024.857)	(6.408.156)
INTANGÍVEL	(11)	6.821.587	5.476.745
Marcas, Direitos e Patentes		10.829	10.829
Direito de Uso de Software		11.016.966	8.738.278
Amortização Acumulada		(4.206.208)	(3.272.362)
TOTAL DO ATIVO		410.308.363	403.855.946
ATIVO COMPENSADO	(15)	52.491.337	51.341.189

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Exercícios findos em:

PASSIVO		31.12.2013	31.12.2012
CIRCULANTE		366.989.481	353.202.990
Fornecedores		200.764	309.568
Obrigações Fiscais	(12)	2.031.503	1.885.283
Encargos Sociais e Provisão para Férias		1.772.470	1.733.737
Outros Passivos Circulantes		1.166.248	753.674
Projetos e Cursos	(13)	361.818.496	348.520.728
NÃO CIRCULANTE		8.848.509	17.908.284
Projetos e Cursos	(13)	-	7.786.655
Provisão para Contingências Fiscais	(14)	6.478.291	6.478.291
Provisão para Contingências Previdenciárias	(14)	2.370.218	3.643.338
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(16)	34.470.373	32.744.672
Patrimônio Social		11.017.567	10.724.617
Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Institucional (FFADI)		20.678.775	19.341.823
Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico		123.229	2.690
Ajuste de Avaliação Patrimonial		2.650.802	2.675.542
TOTAL DO PASSIVO		410.308.363	403.855.946
PASSIVO COMPENSADO	(15)	52.491.337	51.341.189

MARCO AURÉLIO CROCCO AFONSO
PRESIDENTE

HENRIQUE VITOR LEITE
DIRETOR DE OPERAÇÕES

ALESSANDRO JORGE
CONTADOR - CRC/MG nº 86.413

Exercícios findos em:

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT		31.12.2013	31.12.2012
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		26.933.176	26.632.311
Serviços Prestados	(17)	26.933.176	26.632.311
DESPESAS OPERACIONAIS		(35.388.392)	(31.346.859)
Despesas com Pessoal	(18)	(21.074.495)	(20.111.681)
Despesas Gerais	(19)	(10.469.422)	(9.009.435)
Despesas Tributárias	(20)	(489.261)	(212.218)
Outras Despesas Operacionais	(21)	(3.355.214)	(2.013.525)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		8.628.463	2.982.514
RESULTADO FINANCEIRO		228.551	1.741.001
Receitas Financeiras		241.156	1.975.819
Variação Monetária Ativa		12.678	13.876
Despesas Financeiras		(25.283)	(248.694)
SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL		401.798	8.967
Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico 30%		120.539	2.690
RESULTADO LÍQUIDO TRANSFERIDO PARA PATRIMÔNIO SOCIAL		281.259	6.277

MARCO AURÉLIO CROCCO AFONSO
PRESIDENTE

HENRIQUE VITOR LEITE
DIRETOR DE OPERAÇÕES

ALESSANDRO JORGE
CONTADOR - CRC/MG nº 86.413

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Descrição	Patrimônio Social	Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Institucional (FFADI)	Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Total
SALDO EM 31/12/2011	10.950.599	17.522.510	-	2.700.282	31.173.391
Realização de Reservas	-	-	-	(24.740)	(24.740)
Superávit do Exercício	6.277	-	-	-	6.277
Constituição de Reservas	-	-	2.690	-	2.690
Aumento FFADI	-	1.819.313	-	-	1.819.313
Incorporação/Redução	(232.259)	-	-	-	(232.259)
SALDO EM 31/12/2012	10.724.617	19.341.823	2.690	2.675.542	32.744.672
Realização de Reservas	-	-	-	(24.740)	(24.740)
Superávit do Exercício	281.259	-	-	-	281.259
Constituição de Reservas	-	-	120.539	-	120.539
Aumento FFADI	-	1.336.952	-	-	1.336.952
Incorporação/Redução	11.691	-	-	-	11.691
SALDO EM 31/12/2013	11.017.567	20.678.775	123.229	2.650.802	34.470.373

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO - DVA	Exercícios findos em:	
	31.12.2013	31.12.2012
RECEITAS	34.564.264	29.296.776
Receitas de Serviços Prestados	26.933.176	26.632.311
Outras Receitas Operacionais	7.631.088	2.664.465
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(8.480.294)	(6.928.856)
Materiais Consumidos	(704.365)	(656.292)
Energia, Serviços de Terceiros e Outras Despesas Operacionais	(7.775.929)	(6.272.564)
RETENÇÕES	(1.780.626)	(1.801.427)
Depreciação, Amortização e Exaustão	(1.780.626)	(1.801.427)
VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	24.303.344	20.566.493
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.251.209	2.307.744
Receitas Financeiras	241.156	1.975.819
Variações Monetárias Ativas	12.678	13.876
Aluguéis	997.375	318.049
VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR	25.554.553	22.874.237
COLABORADORES	21.075.338	20.132.454
Salários e Encargos	18.651.842	17.935.909
Vale-refeição e Vale-transporte	2.295.781	2.039.084
Aperfeiçoamento de Pessoal	127.715	157.461
GOVERNO	696.920	470.597
Tributos sobre a Folha de Pagamentos	126.872	136.688
Tributos Federais	489.261	212.218
Licenças, Taxas e Outras	80.787	121.691
AGENTES FINANCIADORES	3.380.497	2.262.219
Outras Despesas Financeiras	25.283	248.694
Outras Despesas Operacionais	3.355.214	2.013.525
SUPERÁVIT DO PERÍODO	401.798	8.967
VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO	25.554.553	22.874.237

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

	Exercícios findos em:	
	31.12.2013	31.12.2012
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC (MÉTODO INDIRETO)		
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do Exercício	281.259	6.277
Ajustes para conciliar o resultado		
(+) Depreciação e amortização	1.780.626	1.801.427
(+) Baixas do ativo permanente	309.194	250.941
(-) Realização reserva reavaliação	(24.740)	(24.740)
VARIAÇÃO DOS ATIVOS OPERACIONAIS: (AUMENTO) REDUÇÃO		
Aumento de adiantamentos p/ projetos	(22.961.544)	(11.742.722)
Aumento de Contas a Receber	(1.815.394)	-
Redução/Aumento de outros ativos circulantes	1.674.221	(183.453)
Redução/Aumento de depósitos judiciais	1.279.270	(300.578)
Redução das aplicações financeiras	8.126.630	11.429.914
Aumento/Redução das despesas antecipadas	(1.838.418)	306.593
VARIAÇÃO DOS PASSIVOS OPERACIONAIS: AUMENTO (REDUÇÃO)		
Redução/Aumento de contas a pagar – fornecedores	(108.804)	132.228
Aumento das obrigações fiscais	146.220	154.232
Aumento dos encargos e provisão para férias	38.733	226.156
Redução/Aumento dos outros passivos circulantes	(860.546)	635.102
Aumento dos projetos e cursos	5.511.113	77.018.234
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(8.462.180)	79.709.611
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Redução/Aumento do patrimônio social	11.691	(232.259)
Aumento fundo FFADI / acadêmico	1.457.491	1.822.003
Aquisição ativo imobilizado	(691.969)	(251.944)
Aquisição ativo intangível	(2.278.688)	(1.997.663)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(1.501.475)	(659.863)
AUMENTO (REDUÇÃO) DAS DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(9.963.655)	79.049.748
Caixa e equivalentes no início do exercício	333.901.931	254.852.183
Caixa e equivalentes no final do exercício	323.938.276	333.901.931
AUMENTO (REDUÇÃO) DAS DISPONIBILIDADES E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(9.963.655)	79.049.748

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

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

I. Apoiar e fomentar a realização de atividades de pesquisa, ensino, extensão, e o desenvolvimento institucional da Universidade Federal de Minas Gerais, mediante assessoramento à elaboração de projetos, captação, concessão e gestão de recursos, e outorga de bolsas;

II. Gerenciar instituições hospitalares e de saúde, em parceria com a UFMG;

III. Cooperar com outras instituições da sociedade, na área específica de sua competência, em especial nos campos da ciência, pesquisa e cultura em geral.

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

A Fundação possui os seguintes órgãos colegiados:

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

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

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

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

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

2. BASE DE PREPARAÇÃO

(a) As demonstrações financeiras são elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em especial a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) 1.409/12, Interpretação Técnica Geral (ITG) 2002, que trata dos aspectos específicos em entidades sem fins lucrativos – Fundações.

(b) As demonstrações dos Fluxos de Caixa e do Valor Adicionado do exercício findo em 31 de dezembro de 2012 estão sendo apresentadas para fins de comparação.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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

(a) Disponibilidades

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

(b) Instrumentos financeiros (aplicações financeiras)

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

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

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

(c) Imobilizado

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

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

DESCRIÇÃO	TAXA ANUAL
Instalações	10%
Biblioteca	10%
Móveis e Utensílios	10%
Máquinas e Equipamentos	10%
Benfeitorias Imóveis Terceiros	4%
Computadores e Periféricos	20%
Veículos	20%

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

(d) Passivo circulante e não circulante

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

(e) Projetos e cursos

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

(f) Apuração do resultado

O resultado da Fundação é apurado pelo regime de competência, isto é, as receitas e despesas são registradas no momento de sua ocorrência. No caso dos projetos, o regime de competência tem a rigor desvio transitório, alguns deles têm seus recursos liberados a priori sem que seu custeio tenha sido iniciado, ao passo que outros projetos já em andamento, pelo avanço de seus custeios, eventualmente recebem valores em adiantamento acima das liberações de suas parcelas de fundos, para não interromper sua execução. Essa situação constitui, essencialmente, um complexo de recursos x custeios que são equivalentes, e, configuram características de fluxo de recursos devidamente equilibrados e controlados, sem riscos e sob temporariedade atendida.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

(g) Estimativas contábeis

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

4. CONTAS A RECEBER

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

5. ADIANTAMENTOS PARA PROJETOS

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

6. DESPESAS ANTECIPADAS

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Prêmio de Seguros a Apropriar	12.593	19.175
Direito uso de sala BH-TEC	61.500	-
Total	74.093	19.175
Direito uso de sala BH-TEC (Não Circulante)	1.783.500	-
Total	1.783.500	-

7. OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Adiantamentos/permutas a projetos	813.591	2.084.244
Adiantamento para viagens	-	881
Adiantamento para despesas	-	566.400
Estoques/almojarifado	206.799	153.455
Tributos a recuperar/compensar	27.650	27.723
Outros créditos a receber	174.362	63.920
Total	1.222.402	2.896.623

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

8. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - NÃO CIRCULANTE

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
FUNDEP	18.969.230	19.768.622
Projetos:	459.417	7.786.655
Total	<u>19.428.647</u>	<u>27.555.277</u>

9. PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Nossacoop	26.830	25.139
Fundep Participações S.A. (a)	97.122	-
Total	<u>123.952</u>	<u>25.139</u>

(a) Em 17 de abril de 2013, foi constituída a Sociedade por Ações denominada Fundep Participações S.A. (Fundepar), empresa considerada como subsidiária integral da Fundep, com o objeto social de participação como quotista ou acionista de outras sociedades, nacionais ou estrangeiras, inclusive financiando aquelas das quais participa, e integrar consórcios com o objetivo de desenvolver atividades, direta ou indiretamente, relacionadas com seu objetivo social ou com o objeto social das sociedades das quais participa, no âmbito do “Programa FUNDEP de Investimentos em Empresas Emergentes Inovadoras”.

O capital social inicial foi da ordem de R\$ 10.000, dividido em 10.000 ações ordinárias nominativas sem valor nominal. No ano de 2013, a Fundep realizou aportes no valor de R\$370.494, de conformidade com o Instrumento Particular de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, datado de 12 de agosto de 2013, sendo o montante a ser aportado até 28/02/2014 de R\$990.000.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

10. IMÓVEIS DE ALUGUEL

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Salas Edifício Walmap	618.867	618.867
Edifício Fabiano Cançado	7.400.000	7.400.000
Total	<u>8.018.867</u>	<u>8.018.867</u>

11. INTANGÍVEL

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Marcas, direitos e patentes	10.829	10.829
Direito de uso de software	11.016.966	8.738.278
Amortização acumulada	(4.206.208)	(3.272.362)
Total	<u>6.821.587</u>	<u>5.476.745</u>

No exercício de 2011, a administração da Fundação, após parecer concedido por empresa especializada contratada para diagnosticar a plataforma de informática, decidiu investir no desenvolvimento de novos módulos para atender na sua operacionalização, denominada de NOVA PLATAFORMA – FASE 2. Estabeleceu-se um novo prazo de 31/12/2014 para término desses módulos, suas validações e pleno funcionamento operacional.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

12. OBRIGAÇÕES FISCAIS

A Fundação mantém registrado em contas próprias as suas obrigações com os impostos, contribuições na fonte dos terceiros e as incidentes para os seus respectivos recolhimentos.

Os saldos estão assim demonstrados na data do balanço:

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Obrigações fiscais e previdenciárias a recolher Fundep	171.159	216.086
Obrigações fiscais e previdenciárias a recolher projetos	923.968	708.336
Obrigações fiscais e previdenciárias a pagar fundep	532.250	489.308
Obrigações fiscais e previdenciárias a pagar projetos	404.126	471.553
Total	<u>2.031.503</u>	<u>1.885.283</u>

13. PROJETOS E CURSOS

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Projetos e cursos	330.335.679	323.567.895
Passivos trabalhistas	31.482.817	24.952.833
Total passivo circulante	<u>361.818.496</u>	<u>348.520.728</u>
Total passivo não circulante	<u>-</u>	<u>7.786.655</u>
Total	<u>361.818.496</u>	<u>356.307.383</u>

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

14. CONTINGÊNCIAS FISCAIS E PREVIDENCIÁRIAS

Estão contabilizados nesta conta, os valores proveniente do reconhecimento das obrigações por autuações fiscais do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) pendentes de decisão final, cujos valores encontram-se depositados em juízo e atualizados para a data do balanço R\$ 2.370.218, bem como de provisões constituídas em exercícios anteriores, para fazer face a eventuais perdas com processos judiciais R\$ 6.478.291 referentes a:

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

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

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

15. PROGRAMA DE RECUPERAÇÃO FISCAL – REFIS

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

No exercício de 2011 a administração da Fundação manteve contatos com o Ministério Público do Estado de Minas Gerais no intuito de unificar o entendimento de registro do REFIS, decidiu evidenciar nas notas explicativas que integram as demonstrações financeiras e nas contas extrapatrimoniais, o saldo atualizado do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, mantendo assim uma metodologia de reconhecimento que vai ao encontro do estabelecido na legislação que faculta o expurgo do saldo do parcelamento nos cálculos dos indicadores econômico-financeiros, garantindo assim a continuidade e viabilidade operacional da Fundação no atendimento aos seus objetivos de constituição. O saldo atualizado, em 31 de dezembro de 2013 é de R\$ 52.491.337.

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Patrimônio social (a)	11.017.567	10.724.617
Fundo Fundep de Apoio ao Desenvolvimento Institucional (FFADI) (b)	20.678.775	19.341.823
Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico (c)	123.229	2.690
Ajuste de avaliação patrimonial (d)	2.650.802	2.675.542
Total	<u>34.470.373</u>	<u>32.744.672</u>

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

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

(c) O Fundo de Apoio ao Desenvolvimento Acadêmico é constituído por 30% do superávit do exercício, destinados a projetos de interesse da UFMG.

(d) Está representado por valores decorrentes da avaliação a valor de mercado de imóveis de propriedade da Fundação.

17. RECEITAS DE ATIVIDADES CONTINUADAS

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Receita Gestão de Projetos	26.559.482	26.135.832
Receita Gestão de Materiais e Serviços	373.694	496.479
Total	<u>26.933.176</u>	<u>26.632.311</u>

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

18. DESPESAS COM PESSOAL

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Salários	10.431.913	10.279.156
13º Salário	994.895	962.779
Férias	1.456.239	1.390.486
Encargos trabalhistas	4.586.306	4.708.676
Benefícios	2.367.958	2.039.084
Outras despesas com pessoal	1.237.184	731.500
Total	21.074.495	20.111.681

19. DESPESAS GERAIS

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Aluguéis e condomínios	432.197	425.612
Água, luz e telefone	303.248	381.483
Correios e malotes	134.773	99.760
Material de consumo e escritório	704.365	656.292
Viagens, diárias e estadias	379.461	413.791
Manutenção, conservação e limpeza	178.590	275.979
Serviços prestados pessoa física	276.081	226.245
Transportes	237.258	-
Prêmio Fundep	154.663	-
Serviços prestados pessoa jurídica	2.751.386	1.665.780
Assessorias, consultorias e auditorias	694.886	651.619
Serviços gráficos e digitais	101.842	100.596
Serviços contábeis jurídicos e técnicos	966.679	766.110
Plano Casu - convênio	916.320	888.017
Aperfeiçoamento de pessoal	127.715	157.461
Depreciação e amortização	1.780.626	1.801.427
Outras despesas gerais/administrativa	329.332	499.263
Total	10.469.422	9.009.435

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

20. DESPESAS TRIBUTÁRIAS

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Refis	106.812	95.026
Cofins	82.499	109.882
Multas Tributárias	299.950	7.310
Total	489.261	212.218

21. OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

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

	<u>31/12/2013</u>	<u>31/12/2012</u>
Despesas com imóveis de aluguel	95.322	57.060
Despesas com absorções e glosas administrativas	2.838.148	1.943.730
Despesas com contrapartida em projetos	134.593	-
Resultado de Equivalência Patrimonial	283.372	-
Baixas de imobilizado	3.779	12.735
Total	3.355.214	2.013.525

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

22. COBERTURA DE SEGUROS

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

23. INFORMAÇÃO SUPLEMENTAR

(a) APOIO AO PROJETO DE CRIAÇÃO DE CÁTEDRAS

Em reunião extraordinária, ocorrida em 13 de setembro de 2000, o Conselho Curador da Fundep deliberou pelo apoio ao Projeto de Criação de Cátedras, conduzido pelo Instituto de Estudos Avançados Transdisciplinares (IEAT) da Universidade Federal de Minas Gerais (UFMG). Nos termos da referida deliberação do Conselho Curador, foi determinado que a Fundação disponibilizasse a importância de R\$ 1.000.000, sob a forma de endowment, que consiste no repasse do valor resultante da diferença entre os rendimentos da aplicação financeira e o valor correspondente à atualização do montante citado. Atualmente, o valor do endowment é de R\$2.244.330.

(b) DOAR - DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

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

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

	31/12/2013	31/12/2012
ORIGENS DOS RECURSOS	<u>11.462.661</u>	<u>15.945.956</u>
DAS OPERAÇÕES	<u>11.153.467</u>	<u>14.759.043</u>
Superávit/déficit do exercício	281.259	6.277
Depreciações e amortizações	1.780.626	1.801.427
Transferências do realizável longo prazo p/ curto prazo	7.622.400	11.129.336
Aumento do FFADI	1.457.491	1.822.003
Adições ao fundo patrimonial	11.691	-
DE TERCEIROS	<u>309.194</u>	<u>1.186.913</u>
Baixa valor residual do imobilizado/intangível	309.194	250.941
Adições ao passivo não circulante	-	935.972

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 • Em reais, exceto quando indicado.

APLICAÇÕES DE RECURSOS	12.055.172	2.506.606
Adições ao ativo imobilizado	691.969	251.944
Adições ao ativo intangível	2.278.688	1.997.663
Redução do passivo não circulante	9.059.775	-
Redução do fundo patrimonial	-	232.259
Realização de reservas	24.740	24.740
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	(592.511)	13.439.350

VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

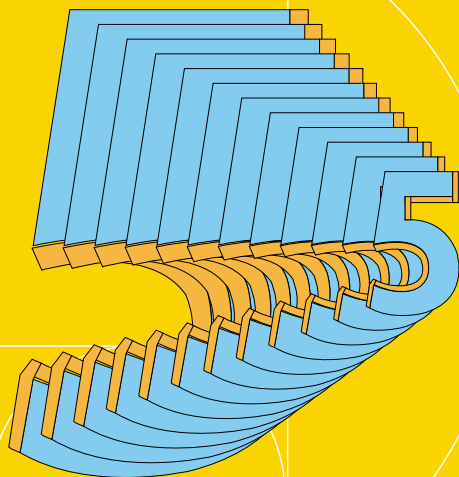
ATIVO CIRCULANTE	13.193.980	90.669.330
Fim do Exercício	367.237.002	354.043.022
Início do Exercício	354.043.022	263.373.692
PASSIVO CIRCULANTE	13.786.491	77.229.980
Fim do Exercício	366.989.481	353.202.990
Início do Exercício	353.202.990	275.973.010
AUMENTO (REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO	(592.511)	13.439.350

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2013.

MARCO AURÉLIO CROCCO AFONSO
PRESIDENTE

HENRIQUE VITOR LEITE
DIRETOR DE OPERAÇÕES

ALESSANDRO JORGE
CONTADOR - CRC/MG nº 86.413



EXPEDIENTE

UNIVERSIDADE FEDERAL
DE MINAS GERAIS | UFMG

REITOR

Clélio Campolina Diniz

VICE-REITORA

Rocksane de Carvalho Norton

FUNDAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO
DA PESQUISA | FUNDEP

CONSELHO DIRETOR

Presidente:

Prof. Marco Aurélio Crocco Afonso

Diretor de Desenvolvimento Institucional:

Prof. João Pinto Furtado

Diretor de Operações:

Prof. Henrique Vítor Leite

CONSELHO CURADOR

MEMBROS TITULARES

Prof. Sergio Costa Oliveira (Presidente)

Prof. Flávio de Lemos Carsalade

Prof. Virgílio A. Fernandes de Almeida

Prof. Rochel Montero Lago

Dr. Carlos Antônio de Moraes (Membro externo)

MEMBROS SUPLENTE

Prof. Rodolfo Novellino Benda

Luciana Batista Antunes Barbosa

Profa. Paula Martins

CONSELHO FISCAL

Prof. Antônio Gilberto Costa (Presidente)

Prof. Francisco Carlos Faria Lobato

Prof. Marcelo Bronzo Ladeira

Prof. Francisco Carlos Félix Lana

Prof. Wagner Henriques de Castro

Profa. Thais Horta Álvares da Silva



