

Posição (valores em reais/R\$) em 31 de dezembro de:

Ativo	2012	2011
Ativo Circulante	36.649.605,12	31.562.524,98
Caixa e Equivalentes de Caixa	12.488.190,77	16.680.031,95
Bancos/caixa	2.148,80	84.913,68
Aplicações Financeiras	12.486.041,97	16.595.118,27
Outros Valores a Receber	24.161.414,35	14.882.493,03
Cientes	22.640.650,00	13.200.000,00
Adiantamento a Fornecedores	1.008.086,02	1.152.679,71
Impostos a Recuperar	43.308,01	43.102,84
Adiantamento de Férias	316.350,53	312.823,74
Outros Créditos	7.382,18	1.407,99
Títulos de Capitalização - BB	132.380,00	170.380,00
Despesas do Exercício Seguinte	13.257,61	2.098,75
Ativo Não Circulante	1.635.163,44	1.438.878,64
Imobilizado	867.000,77	525.735,40
Bens e Direitos em Uso	2.358.458,70	1.769.218,75
(-) Depreciações Acumuladas	(1.491.457,93)	(1.243.483,35)
Intangível	768.162,67	913.143,24
Sistemas Aplicativos - Software	1.324.910,92	1.251.672,34
(-) Amortizações Acumuladas	(556.748,25)	(338.529,10)
Total do Ativo	38.284.768,56	33.001.403,62

Passivo	2012	2011
Passivo Circulante	5.226.412,75	1.734.051,58
Salários a Pagar	344,45	0,00
Encargos Sociais a Recolher	468.716,83	222.478,55
Encargos Tributários a Recolher	214.994,34	203.803,45
Fornecedores	333.536,43	204.036,88
Provisões para Férias e Encargos	1.157.882,07	1.084.405,73
Outras contas a pagar/Compensar	3.050.938,63	19.326,97
Patrimônio Social Líquido	33.058.355,81	31.267.352,04
Reservas	7.670.186,87	7.457.102,40
Reserva Técnica	7.670.186,87	7.457.102,40
Superávit Acumulado	25.388.168,94	23.810.249,64
Superávit de Exercícios Anteriores	23.706.462,33	13.904.129,01
Deficit/Superávit do Exercício	1.681.706,61	9.906.120,63
Total do Passivo	38.284.768,56	33.001.403,62

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT E DÉFICIT

	2012	2011
(+) Receita Bruta	37.231.993,59	33.767.942,42
Transferências da União	36.600.000,00	31.050.000,00
Serviços Prestados a Terceiros	631.993,28	2.619.599,42
Recuperação de Despesas/Ressarcimento	0,31	3.343,00
Patrocínio	0,00	95.000,00
(-) Deduções da Receita Bruta	(23.930,27)	(93.602,93)
ISS sobre Faturamento	(23.930,27)	(93.602,93)
(=) Receita Líquida	37.208.063,32	33.674.339,49
(-) Despesas Operacionais	(36.309.970,56)	(25.216.033,33)
Despesas Gerais e Administrativas	(2.080.499,58)	(1.904.194,35)
Despesas com Pessoal e Encargos	(15.215.728,55)	(12.710.496,28)
Serviços de Terceiros	(12.953.649,55)	(6.640.837,12)
Aluguéis e Arrendamentos	(2.265.777,91)	(1.503.359,32)
Impostos e Taxas	(50.852,73)	(44.159,29)
Diárias	(1.160.241,79)	(787.452,25)
Passagens	(1.557.968,71)	(1.131.364,92)
Promoções e Eventos	(422.583,54)	(255.033,81)
Outras Despesas Operacionais	(84.549,35)	(21.830,21)
Depreciações e Amortizações	(518.118,85)	(217.305,78)
(=) Resultado Operacional Bruto	898.092,76	8.458.306,16
(+/-) Resultado Financeiro	783.613,85	1.447.814,47
Despesas Financeiras	(302.928,39)	(325.773,26)
Receitas Financeiras	1.086.542,24	1.773.587,73
Superávit/Déficit do Exercício	1.681.706,61	9.906.120,63

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

1- Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais	2012	2011
(-/+) Superávit líquido do exercício	1.681.706,61	9.906.120,63
Ajustes por:		
(+) Depreciação e amortização	518.118,85	217.305,78
(+) Ajuste de exercícios anter.	109.297,16	74.864,26
(+) Perdas por baixa de bens inservíveis	1.329,78	944,25
(+) Transferência de bem imobilizado p/ bens não imobilizados	1.200,00	-
Varição nos saldos dos ativos:		
(+/-) Clientes	(9.440.650,00)	(3.291.518,08)
(+/-) Adiantamentos	141.066,90	(1.022.392,96)
(+/-) Aplicações financeiras	38.000,00	116.000,00
(+/-) Outras contas ativas	(17.338,22)	30.256,08
Varição nos saldos dos passivos:		
(+/-) Encargos sociais e tributários	257.773,62	(8.156,34)
(+/-) Fornecedores	129.499,55	(176.836,21)
(+/-) Provisões trabalhistas	73.476,34	199.788,07
(+/-) Outras contas a pagar	3.031.611,66	19.026,62
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	(3.474.907,75)	6.065.402,10
2- Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos	2012	2011
(-) Compra do Ativo Imobilizado	(642.494,85)	(83.246,59)
(-) Compra do Ativo Intangível	(74.438,58)	(882.968,80)
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento	(716.933,43)	(966.215,39)
3 - (+/-) Líquido de caixa e equivalentes de caixa	(4.191.841,18)	5.099.186,71
4 - Variação do Caixa e Equivalentes de caixa	(4.191.841,18)	5.099.186,71
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	16.680.031,95	11.580.845,24
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	12.488.190,77	16.680.031,95

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO SOCIAL

	Déficit/Superávit Acumulados	Déficit/Superávit do Exercício	Reservas Reserva Técnica	Total
Saldo em 31/12/2010	16.942.137,36	(1.572.249,53)	5.916.479,32	21.286.367,15
Incorporação do Déficit 2010	(1.572.249,53)	1.572.249,53	-	-
Ajuste Superávit Exercício 2008 - 2009-2010	74.864,26	-	-	74.864,26
Transferência para Reserva Técnica	(1.540.623,08)	-	1.540.623,08	-
Superávit do Exercício	-	9.906.120,63	-	9.906.120,63
Saldo em 31/12/2011	13.904.129,01	9.906.120,63	7.457.102,40	31.267.352,04
Incorporação do Superávit 2011	9.906.120,63	(9.906.120,63)	-	-
Ajuste Superávit Exercício 2008 a 2011	109.297,16	-	-	109.297,16
Transferência para Reserva Técnica	(213.084,47)	-	213.084,47	-
Superávit do Exercício	-	1.681.706,61	-	1.681.706,61
Saldo em 31/12/2012	23.706.462,33	1.681.706,61	7.670.186,87	33.058.355,81

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31 DE DEZEMBRO DE 2012

Nota 1 - Contexto operacional - O Centro de Gestão e Estudos Estratégicos - CGEE, qualificado como organização social pelo Decreto nº 4.078, de 9 de janeiro de 2002, com sede e foro em Brasília/DF, tem por finalidade a realização e promoção de estudos e pesquisas prospectivas na área de ciência e tecnologia e atividades de avaliação de estratégias e de impactos econômicos e sociais das políticas, programas e projetos científicos e tecnológicos. As atividades desenvolvidas pelo CGEE estão atreladas a metas e a prazos descritos no Contrato de Gestão de parceria e fomento firmado entre as partes signatárias: Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação - MCTI, tendo como interveniente a Financiadora de Estudos e Projetos - FINEP, em 16 de abril de 2002, renovado por mais um ciclo, com vigência até 30 de junho de 2016. Em áreas de sua atuação, este Centro executa outros serviços contratados por terceiros.

Nota 2 - Apresentação e Elaboração das Demonstrações Contábeis - As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei 6.404/1976, e suas alterações, na ITG 2002 - Resolução CFC 1.409/12 sobre Entidade sem finalidade de lucros e nas disposições contidas nos pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, vigentes no exercício de 2012.

Nota 3 - Principais Práticas e Diretrizes Contábeis - a) **Instrumentos Financeiros** - O CGEE tem os seguintes instrumentos financeiros: ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado, investimentos mantidos até o vencimento e recebíveis. - Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado. Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado no momento do reconhecimento inicial e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício. - Investimentos mantidos até o vencimento. Os investimentos mantidos até o vencimento são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação diretamente atribuíveis. Após seu reconhecimento inicial, os investimentos mantidos até o vencimento são mensurados pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável, sem o registro do ajuste ao valor de mercado. - Recebíveis. Recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, os recebíveis são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. Os recebíveis abrangem clientes e outros créditos a receber. O CGEE não se utiliza de instrumentos financeiros derivativos na gestão de seus recursos financeiros. b) **Imobilizado**: Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição, deduzido de depreciação acumulada. O custo inclui gastos que são diretamente atribuíveis à aquisição de um ativo. Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de um ativo. A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo deduzido do valor residual. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado. Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais serão revisados a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis. c) **Ativos Intangíveis**: correspondem a bens intangíveis adquiridos pelo CGEE e que têm vidas úteis finitas, sendo mensurados pelo custo, deduzidos da amortização acumulada. A amortização é calculada sobre

o custo de um ativo deduzido do valor residual sendo reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de ativos intangíveis, a partir da data em que estes estão disponíveis para uso. Métodos de amortização, vidas úteis e valores residuais são revisados a cada encerramento de exercício financeiro e ajustados caso seja adequado. d) **Provisões**: uma provisão é reconhecida, em função de um evento passado, se o CGEE tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. e) **Auração dos resultados**: O Centro adota o regime de competência para o registro de suas receitas e despesas com atendimento pleno da ITG 2002 - Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade. f) **Receita operacional - Serviços**: A receita de serviços prestados é reconhecida no resultado com base no estágio de conclusão do serviço na data da apresentação das demonstrações contábeis. g) **Receitas financeiras e despesas financeiras**: As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicações financeiras e descontos obtidos. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos. As despesas financeiras abrangem despesas com multas, taxas bancárias e outras despesas vinculadas às aplicações financeiras mantidas pela Entidade. **Nota 4 - Caixa e equivalentes de caixa**. O Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa, bancos e investimentos financeiros com vencimentos à vista, ou até o vencimento contratado:

	2012	2011
Bancos Conta Movimento	2.148,80	84.913,68
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	12.486.041,97	16.595.118,27
Total	12.488.190,77	16.680.031,95

Nota 5 - Aplicações Financeiras

	2012	2011
Investimentos circulantes Mantidos até o vencimento		
Títulos de Capitalização	132.380,00	170.380,00
Total	132.380,00	170.380,00

A manutenção de aplicações em Títulos de Capitalização deve-se a necessidade de amparo à parte da garantia de fiança de aluguel da sede da Entidade.

Nota 6 - Clientes. Os valores registrados nesta conta correspondem aos créditos junto às instituições com as quais o CGEE firmou contrato de gestão e prestação de serviços, cujo documento fiscal e nota de empenho já foram emitidos:

Clientes	2012	2011
Secretaria de Ciência, Tecnologia e Educação Superior - SECITECE	7.800,00	0,00
MCTI - Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação	0,00	1.200.000,00
FINEP - Financiadora de Estudos e Projetos	22.632.850,00	12.000.000,00
Total	22.640.650,00	13.200.000,00

Nota 7 - Adiantamento de férias: O CGEE tem por política conceder férias coletivas a seus empregados no início de cada exercício financeiro (janeiro/2013). Em virtude dessa política, foi registrado montante de R\$ 316.350,53 no ativo circulante, relativo aos adiantamentos de férias pagos aos colaboradores.

Nota 8 - Adiantamento a fornecedores: Em razão dos contratos firmados com cláusulas específicas, esse grupo contábil registra os adiantamentos realizados a fornecedores no montante de R\$ 1.008.086,02 (R\$ 1.152.679,71 - 2011).

Nota 9 - Imobilizado e Intangível: Na análise dos indicadores internos e externos não foram identificados motivos que levassem a Administração do CGEE a apurar e consequentemente registrar eventual perda do valor recuperável dos bens do seu ativo imobilizado (impairment). O imobilizado e o intangível guardam a seguinte composição:

Descrição	Taxa de Depreciação	2012	2011
Imobilizado			
Equipamentos de Informática	20%	1.744.722,45	1.172.926,89
Instalações	10%	13.008,38	13.008,38
Máquinas e Equipamentos de Escritório	10%	43.500,45	41.804,45
Móveis e Utensílios	10%	429.702,20	427.672,81
Equipamentos de Audiovisual	20%	127.525,22	113.806,22
(-) Depreciações	-	(1.491.457,93)	(1.243.483,35)
Subtotal do Imobilizado	-	867.000,77	525.735,40
Intangível			
Sistemas Aplicativos - Software	20%	1.324.910,92	1.251.672,34
(-) Amortizações	-	(556.748,25)	(338.529,10)
Subtotal do Intangível	-	768.162,67	913.143,24
Total do Imobilizado e Intangível	-	1.635.163,44	1.438.878,64

Nota 10 - Fornecedores: Demonstramos a seguir os saldos dos principais fornecedores de materiais e serviços:

Fornecedores	2012	2011
Stallivieri e Gusmião Tecnologia Ambiental Ltda	10.000,00	0,00
FUNCAAMP - Fundação de Desenvolvimento da UNICAMP	10.000,00	0,00
Instituto Stela	11.642,88	0,00
FIPAI - Fundação p/Incremento da Pesquisa e Aperfeiçoamento Industrial	25.000,00	0,00
AVNET Technology Solutions Brasil S/A	193.895,20	0,00
Avisa Serviços Técnicos em Vigilância Sanitária, Tecnologia e Meio Ambiente S/C Ltda.	0,00	24.000,00
FUNDEP - Fundação de Desenvolvimento da Pesquisa	0,00	170.600,00
FUNDEPAG - Fundação de Desenvolvimento da Pesquisa	23.466,67	0,00
Ação Informática Brasil Ltda	13.444,91	0,00
ICONE - Instituto de Estudos do Comércio e das Negociações Internacionais	24.750,00	0,00
Outros Fornecedores	21.336,77	9.436,88
Totais	333.536,43	204.036,88

Nota 11 - Provisão de Férias e Encargos Sociais: Em razão das obrigações trabalhistas oriundas das contratações de funcionários para os quadros do CGEE mantem-se em 2012 uma provisão de férias e encargos sociais na proporção de R\$ 1.157.882,07 (R\$ 1.084.405,73 - 2011).

Nota 12 - Provisão Ressarcimento Pessoal Cedido: Devido a contratação de pessoal cedido de instituições de ensino para composição do quadro funcional do CGEE foi acordado a restituição dos valores custeados pelo órgão de origem. Sendo assim, apropria-se a provisão correspondente ao valor dos custos mensais com saldo a pagar em 2012 de R\$ 86.974,26.

Nota 13 - Provisão Contratos de Bens e Serviços: Para os contratos firmados no período de vigência até 2012, em que os contratados estão em processo de execução do serviço (produto) e não há fatos que emanem suspeitas ou incertezas do descumprimento de prazos ou entrega dos produtos previstos e ainda com base em uma estimativa confiável do montante da obrigação estabelecida em cláusula contratual e diante da provável saída de recursos para liquidar tal obrigação, foi apropriado em 2012 o valor correspondente a R\$ 2.795.834,98 a título de provisão.

Nota 14 - Patrimônio Social Líquido: O patrimônio social líquido é formado pelo acúmulo dos superávits e déficits apurados em função das atividades operacionais executadas pelo CGEE. De acordo com a Subcláusula Segunda da Cláusula Quarta do Terceiro Termo Aditivo ao Contrato de Gestão (2010-2016) celebrado entre a União e o CGEE, deve ser mantida uma Reserva Técnica de R\$ 7.670.186,87, neste exercício.

Nota 15 - Receitas. a) Contrato de Gestão - O CGEE registrou no exercício de 2012 uma receita de fomento vinculada ao Contrato de Gestão no valor de R\$ 36.600.000,00 (R\$ 31.050.000,00 - 2011), com a seguinte configuração conforme os registros contábeis: R\$ 13.967.150,00 recebidos no exercício e R\$ 22.632.850,00 escriturados no ativo circulante a receber. b) **Contratos Administrativos** - A receita registrada no ano de 2012 dos contratos administrativos corresponde a R\$ 631.993,28 (R\$ 2.619.599,42 - 2011). Demonstrados no quadro a seguir:

Quadro de receitas de contratos administrativos

Contratantes	2012	2011
Agência Brasileira de Desenvolvimento Industrial-ABDI	0,00	445.556,67
Agência Francesa de Desenvolvimento - AFD	0,00	33.318,00
Embaixada Britânica-Eficiência Energética	0,00	78.925,44
Embaixada Britânica-PPT BRA 1008	34.398,73	494.523,70
International Development Research Centre - IDRC	111.189,07	140.773,21
Instituto Ambiental Brasil Sustentável - IABS	64.000,00	0,00
Ministério do Meio Ambiente - MMA	349.805,48	0,00
Secretaria de Estado do Planejamento e do Orçamento do Estado de Alagoas	7.800,00	400.000,00
Serviço Brasileiro de Apoio às Micro e Pequenas Empresas-SEBRAE	64.800,00	191.080,00
Secretaria de Assuntos Estratégicos da PR - SAE/PR	0,00	485.422,40