

A exemplo do exercício de 2006 não foi assinado um novo Contrato de Gestão, junto ao Governo do Estado do Pará, para o exercício de 2007, para dar continuidade ao projeto foram assinados o 2º e 3º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão 2006. O Contrato de Gestão de 2008 está sendo analisado pela Superintendência do Sistema Penitenciário do Estado do Pará e deverá ser assinado ainda no dia 04 de Janeiro de 2008.

b. Termo de Cessão de Bens Móveis:

A Associação Pólo Produtivo Pará assinou em 28 de setembro de 2007, junto à Superintendência do Sistema Penitenciário do Estado do Pará, o Termo de Cessão de Bens Móveis que dá a Associação direito de uso e gozo de bens móveis de propriedade da Superintendência, ficando a Associação obrigada a zelar, conservar e fazer eventuais manutenções nos bens cedidos, respondendo, em todas as esferas, pelo uso indevido e inadequado dos referidos bens, durante o período em que os mesmos estiverem sob a responsabilidade da Associação, excluídas as responsabilidades exclusivas da Superintendência, com vigência até 31 de dezembro de 2007.

O novo Termo de Cessão de Bens Móveis será assinado em 04 de janeiro de 2007 com data inicial de vigência em 04 de janeiro de 2008 e término em 03 de janeiro de 2009.

Os bens cedidos deverão ser devolvidos, quando de sua solicitação, nas mesmas condições em que estavam quando recebidos pela Associação.

Em 31 de dezembro 2007 os bens móveis cedidos a Associação totalizavam R\$ 1.137.675,03 (um milhão cento e trinta e sete mil seiscentos e setenta e cinco reais e três centavos)

c. Imobilizado não faturado:

A Associação Pólo Produtivo Pará adquiriu móveis e utensílios destinados ao Restaurante Popular, sem o respectivo faturamento por parte do fornecedor, e que estão em pleno uso e gozo e pendentes de regularização, conforme quadro abaixo:

Data de Aquisição	Produto	Valor
13/01/2006	Mesas retangulares e cadeiras	41.562,50
14/01/2006	Chek-out	2.156,00
16/01/2006	Talheres	6.800,00
03/02/2006	Enxoval para cozinha	38.624,12
Total		89.142,62

d. Receitas a Faturar

A Associação Pólo Produtivo Pará entregou produtos de fabricação própria à Secretaria Executiva de Saúde do Município de Belém, no valor original de R\$ 214.218,31 (Duzentos e Quatorze Mil, Duzentos e Dezoito Reais e Trinta e Um Centavos), conforme nota de entrega devidamente assinada, e que até a presente data se encontra pendente de recebimento, tendo sido reconhecido a receita e o custo dos produtos vendidos, em observância ao princípio da competência.O valor estar sendo cobrado via Ação de Cobrança na Justiça Estadual.

ANNA CLAUDIA LINS DE OLIVEIRA
DIRETORA GERAL
CPF Nº 409.966.622-00

BEATRIZ MARIA G. MESSIAS DE OLIVEIRA
CONTADORA
CRC PA Nº 012493/O-3

ASSOCIAÇÃO PÓLO PRODUTIVO PARÁ
PARÊCER CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Associação Pólo Produtivo Pará tendo examinado as demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2007 e seus anexos correspondentes, considerando as análises realizadas e com base no parecer da A&C Auditoria e Consultoria S/S Ltda., são de opinião que as peças refletem adequadamente a situação econômico-financeira da Associação, e, assim recomendamos aos senhores associados sua aprovação em Assembléia Geral.

ANTONIO CÉSAR DE BRITO FERREIRA CPF Nº 303.349.502-87 MEMBRO TITULAR	
JOÃO LUIZ WARISS DE ARAUJO CPF Nº 395.337.432-04 MEMBRO TTULAR	JOSIANE CARDOSO GUIMARÃES CPF Nº 263.111.942-87 MEMBRO TITULAR

ASSOCIAÇÃO PÓLO PRODUTIVO PARÁ
DELIBERAÇÃO DO CONSELHO ADMINISTRATIVO

O Conselho de Administração da Associação Pólo Produtivo Pará, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, de acordo com as deliberações tomadas na Reunião Ordinária realizada em 20.02.08, após prévia aprovação, por unanimidade, dos associados presentes à Assembléia Geral Ordinária também datada de 20.02.08, manifesta-se favoravelmente, retificando a aprovação das Demonstrações Contábeis e Relatório de Gestão, relativos ao exercício financeiro encerrado em 31.12.07, tendo sido considerados os Pareceres exarados pelo Conselho Fiscal e A&C Auditoria e Consultoria S/S Ltda.

<i>Rosemiro Salgado Canto Filho</i> <i>CPF nº 086.323.322-87</i> <i>Presidente do Conselho de Administração</i>	<i>Edilherme José Fazzi Pantoja</i> CPF nº 095.383.052-72 Conselheiro de Administração
<i>Daniela Canisso</i> CPF nº 893.680.531-20 Conselheira de Administração	<i>Péricles Augusto Abrahão Paes</i> CPF nº 242.490.417-00 Conselheiro de Administração
<i>Roberta Amanajás Monteiro</i> CPF nº 625.487.620-00 Conselheira de Administração	<i>Jefferson Laurindo Pratz da Cruz</i> CPF nº 387.545.202-15 Conselheiro de Administração
<i>Marco Apolo Santana Leão</i> CPF nº 246.130.882-91 Conselheiro de Administração	<i>Egydio Machado Sales Filho</i> CPF nº 043.712.912-87 Conselheiro de Administração
<i>Michely Martinez Jares Pereira</i> CPF nº 584.092.032-00 Conselheira de Administração	<i>Ademir da Silva</i> CPF nº 253.713.557-15 Conselheiro de Administração

Auditoria e Consultoria S/S Ltda.

PARÊCER DOS AUDITORES INDEPENDENTES.

Aos Conselheiros, Diretores e Administradores da ASSOCIAÇÃO POLO PRODUTIVO PARÁ Belém – Pará.

1. Examinamos o Balanço Patrimonial da ASSOCIAÇÃO POLO PRODUTIVO PARÁ, levantado em 31 de dezembro de 2007, e as respectivas demonstrações do superávit ou déficit dos exercícios, das Mutações do Patrimônio Social e das Origens e Aplicações de Recursos, correspondente ao período findo naquela data, elaboradas sob a responsabilidade de sua administração. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria e compreenderam: a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume das transações e o sistema contábil e de controle internos da Empresa; b) a constatação com base em teste, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; e c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração da Entidade, bem como a apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

3. Verificamos a adoção do regime de caixa para a contabilização das receitas de doações, fato que decorre da natureza espontânea e imprevisível de sua realização, mas fere o disposto nas normas brasileiras de contabilidade.

4. Em conformidade com o disposto no item 16 ‘c’ da nota explicativa, evidenciamos a não contabilização de obrigação a pagar, no valor de R\$89.142,62 (oitenta e nove mil, cento e quarenta e dois reais e sessenta e dois centavos), decorrente do não faturamento por parte do fornecedor, na compra de móveis e utensílios, com efeitos relevantes no ativo imobilizado e passivo circulante, que se encontram com saldos a menor.

5. Em acordo com o disposto na nota explicativa 16 ‘d’ a Associação possui créditos a receber junto a Secretaria de Saúde do Município de Belém, no valor de R\$214.218,31(duzentos e quatorze mil, duzentos e dezoito reais e trinta e um centavos). Créditos em cobrança judicial, portanto sem possibilidade de determinação de data e valor de efetiva realização.

6. Em nossa opinião, exceto quanto ao mencionado nos parágrafos 3, 4, 5, as demonstrações contábeis referidas no parágrafo 1, representam adequadamente a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO POLO PRODUTIVO PARÁ, em 31 de dezembro de 2007, o resultado das operações e as mutações do seu patrimônio líquido e as origens e aplicações de seus recursos, de acordo com as Práticas de Contabilidade Adotadas no Brasil.

7. Enfatizamos o citado no parecer de auditoria de 2006, acerca da renovação do Contrato de Gestão junto ao Governo do Pará, mencionado a nota explicativa 16 ‘a’, ressaltando que é imprescindível para a continuidade das atividades operacionais da Associação. Informamos que as Demonstrações Contábeis não incluem quaisquer ajustes relativos à realização e à classificação de valores de ativo ou quanto aos valores de liquidação e à classificação de passivos que seriam requeridos na impossibilidade da Entidade continuar operando. Belém, 19 de fevereiro de 2008.

Auditoria e Consultoria S/S Ltda.

Nélio Augusto Dantas Elias
CRC-Pa / 007395/O-1

CUSTOS GLOBAIS - ANO 2007				
PERÍODO DE 01/01/07 A 31/10/2007				
ref	Discriminação	Fonte de Cálculo	Anual	%
1.	Custos Fixos	-	1.412.883,05	48,52
-	Aluguel da Sede	BALANCETE	230.000,00	7,90

	Folha de Salário e Encargos Sociais e trabalhistas do Administrativo	Q1	1.106.108,60	37,99
	Despesas Gerais	Q2	102.021,17	3,50
	Despesas Financeiras	Q3	19.414,02	0,67
	Impostos, Taxa e Contribuições	Q4	28.082,14	0,96
	Infra-Estrutura	Q5	43.658,35	1,50
	Utilidades e Serviços	Q6	113.598,77	3,90
2.	Custos Variáveis	-	1.299.955,85	44,64
	Público Alvo	Q7	1.013.582,78	34,81
	Matéria-prima e outros Insumos de produção	Q8	286.373,07	9,83
3.	Restaurante Popular	-	198.970,08	6,83
	Subsídio	Q9	198.970,08	6,83
4.	TOTAL		2.911.808,98	100,00

ASSOCIAÇÃO POLO PRODUTIVO PARÁ CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2006 - 1º, 2º E 3º TERMOS ADITIVOS ANEXO II EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA RESUMO DE CUSTOS GLOBAIS PERÍODO DE 01/01/2007 A 31/10/2007 Quadro nº 01.		
REF	CUSTOS TOTAIS	ANO 2007
1.	TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.911.808,98
	CUSTOS GLOBAIS 2007	2.911.808,98
REF.	DESEMBOLSO	ANO 2007
2.	CONTRATO DE GESTÃO	1.093.420,03
	1º E 2º TERMOS ADITIVOS	1.093.420,03
3.	RECURSOS PRÓPRIOS	1.818.388,95

CUSTOS FIXOS				
FOLHA DE SALÁRIO E ENCARGOS DO ADMINISTRATIVO - ANO 2007				
PERÍODO DE 01/01/07 A 31/10/2007				
				Quadro nº 01
ref	Discriminação	R\$		%
		Men sal	TOTAL	
	PESSOAL		801.041,45	72,42
	13º Salário		51.010,47	4,61
	Adicional Noturno		1.197,73	0,11
	Aviso Prévio		26.028,90	2,35
	Crachás		338,90	0,03
	Exame Médico Ocupacional		351,00	0,03
	Férias		84.072,88	7,60
	Horas Extras		1.668,23	0,15
	Indenizações		862,06	0,08
	Plano de Saúde - PAS		6.163,59	0,56
	Refeição		31.100,32	2,81
	Repouso semanal Remunerado		642,10	0,06