

# Caderno 3

SEXTA-FEIRA, 30 DE MARÇO DE 2012

**SECRETARIA ESPECIAL DE ESTADO  
DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO  
E INCENTIVO À PRODUÇÃO**

**Companhia de Desenvolvimento  
Industrial do Pará**

## RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 31 DE DEZEMBRO DE 2011

O presente relatório tem por objeto explicitar as atividades desenvolvidas pela Companhia de Desenvolvimento Industrial do Pará – CDI/PA no exercício social de 2011 e obedece às disposições constantes na Lei nº 6.404/76, bem como nas demais normas pertinentes, com a apresentação das demonstrações financeiras do encerramento do exercício social e que será acompanhado dos pareceres dos Auditores Independentes e do Conselho Fiscal.

### I. Considerações Iniciais

A Finalidade Principal da CDI/PA foi definida pela Lei Estadual nº 4.686, de 17-12-1976 (DOE nº 23.422, de 23/12/1976) em seu artigo 3.º que dispõe "A CDI-PARÁ tem por finalidade principal, sem prejuízo de exercício de outras atividades vinculadas, direta ou indiretamente, ao alcance de seus objetivos, executar a política de industrialização do Estado, no que se refere a incentivos infra-estruturais físicos e sociais, através de Distritos e Áreas Industriais...".

Em seu histórico, a CDI/PA, fora extinta por duas vezes, respectivamente pelas leis estaduais de números 5.721/92 (revogada pela lei n.º 5.855/94) e 6.528/03.

Com o advento da Lei Estadual nº 7.240, de 09.01.2009, publicada no DOE nº 31.336, de 13.01.2009, a Lei de criação foi restaurada, o estado de liquidação foi cessado e por fim, concomitantemente, foi concedida autorização para que a Companhia adotasse as medidas necessárias à implantação de Zona de Processamento de Exportações (ZEP's) e criação de subsidiárias no Estado do Pará, além do cancelamento de débitos de qualquer natureza da CDI/PA para com a Fazenda Pública Estadual até a data de publicação da referida lei.

O Estatuto estabelece que a CDI/PA será administrada por um Conselho de Administração, composto por 06 (seis) membros, sendo 02 (dois) membros na qualidade de efetivos e 04 (quatro) eleitos pela Assembléia Geral, por uma Diretoria, composta por 03 (três) membros, sendo um Diretor-Presidente, um Diretor Técnico e um Diretor Administrativo-Financeiro e por fim pelo Conselho Fiscal composto por 03 (três) membros eleitos pela Assembléia Geral.

Por força da lei estadual n.º 7.543/07/2011, a Companhia passou a ser vinculada a Secretaria Especial de Estado de Desenvolvimento Econômico e Incentivo à Produção (SEDIP), e por ser a CDI/PA uma sociedade de economia mista possui uma personalidade jurídica distinta do ente estatal que a instituiu, assim sendo o Estado do Pará não é proprietário do ativo da CDI/PA; é, antes, proprietário de **ações** da Companhia. Essas ações integram o patrimônio de **valores mobiliários** – e não imobiliários – do Estado.

O "incentivo infra-estrutural físico e social" que a CDI/PA concede a projetos industriais se materializa na política de comercialização de lotes em Distritos e Áreas Industriais, além de fomento de projetos industriais e estudos em áreas propensas a serem pólos industriais. Na prática, a

CDI/PA recebe os terrenos do Estado a custo zero e os repassa às empresas adquirentes, por valores abaixo dos valores de mercado, diante de análise do Índice Geral de Preços – Disponibilidade Interna (IGPDI) da Fundação Getúlio Vargas (FGV). Ao proceder com a venda desses terrenos, a CDI/PA se reembolsa dos investimentos que neles realizou, para criação da infra-estrutura adequada, acrescendo-se a esse valor o custo de manutenção da Companhia.

### II. Evolução dos Resultados

A CDI iniciou o ano de 2011 com Reserva de Lucro de Exercício anterior de **R\$ 284.171,29** e no final do mesmo exercício registrou Lucro de **R\$ 988.622,93**.

O quadro a seguir expõe a evolução desses resultados a partir do ano de 2001:

Especificação	Lucro/Prejuízo	Reversão de reservas	Ajuste de Exercícios Anteriores	Resultado Econômico Acumulado
Em 31-12-2001	- 627.335,13	-	-	- 8.364.497,36
31-12-2002	45.498,00	-	-	- 8.318.999,36
31-12-2003	192.751,89	-	-	- 8.126.247,47
31-12-2004	516.970,09	-	-	- 7.609.277,38
31-12-2005	64.200,36	-	-	- 7.545.077,02
31-12-2006	458.223,40	-	-	- 7.086.853,62
31-12-2007	225.657,43	-	-	- 6.861.196,19
31-12-2008	2.082.862,86	4.859.029,52	- 80.696,19*	0,00
31-12-2009	731.554,79	-	-	731.554,79
Em 31-12-2010	-337.650,28	337.650,28	-	0,00
Em 31-12-2011	988.622,93	988.622,93	-	988.622,93

(\* ) Ajuste de Exercícios Anteriores (R\$.80.696,19): Escrituração a menor, realizada pela gestão anterior em 2006, de saldo de parcelamento de débito junto ao INSS.

### III. Dependência em relação ao Tesouro Estadual

O Estado do Pará concede à CDI/PA uma subvenção, que corresponde ao valor da folha de pagamento da companhia acrescido de encargos sociais e vale-transporte devido aos servidores, além de auxílio específico para ações ligadas a finalidade da Companhia e de interesse do Estado, como a título exemplar o projeto de Criação da ZPE do município de Santarém e repasses a subsidiária integral CAZBAR – Companhia Administradora da Zona de Processamento de Exportações de Barcarena a fim de concluir seu projeto de Alfandegamento da ZPE do município de Barcarena.

O montante de subvenção repassado pelo Estado do Pará nos últimos 4 anos representa 16,2% da receita total da companhia no mesmo período. A participação dessa subvenção na receita foi de 39,4% em 2011.

Ano	Receita	Subvenção	Diferença	Part. %
2008	7.915.534,51	269.365,74	7.646.168,77	3,4
2009	6.250.815,68	766.081,48	5.484.734,20	12,3
2010	4.633.858,95	807.338,27	3.896.520,68	17,4
2011	5.134.277,64	2.030.969,12	3.112.308,52	39,4
Soma	23.943.486,78	3.873.754,61	20.139.732,17	16,2

O montante de subvenção repassado pelo Estado do Pará durante o exercício de 2011 encontra-se descrito no quadro abaixo:

Repasses do Governo do Estado	Mês
jan/11	56.995,76
fev/11	73.713,97
mar/11	84.995,44

abr/11	82.952,12
mai/11	145.482,85
jun/11	601.465,25
jul/11	121.830,83
ago/11	148.047,72
set/11	134.267,82
out/11	134.885,79
nov/11	175.154,91
dez/11	271.176,66
13º /2011	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.030.969,12</b>

### IV– Situação Financeira

O quadro a seguir expõe a evolução da situação financeira da CDI/PA no último quadriênio, com base em 4 indicadores: **Solvência, Liquidez Corrente, Liquidez Seca e Liquidez Imediata.**

Indicador	12/2011	12/2010	12/2009	12/2008
<b>Solvência</b> (Ativo Circulante + Ativo Realizável a Longo Prazo) / (Passivo Circulante + Exigível não Circulante)	607,37	364,0	30,1	120,7
<b>Liquidez Corrente</b> (Ativo Circulante / Passivo Circulante)	100,95	103,3	11,4	48,3
<b>Liquidez Seca</b> (Ativo Circulante – Realizável a Curto Prazo) / Passivo Circulante)	100,95	68,8	9,9	43,3
<b>Liquidez Imediata</b> (Ativo Disponível / Passivo Circulante)	78,68	68,8	9,9	43,3

Por qualquer dos indicadores aqui demonstrados, a situação financeira da CDI/PA é bastante confortável. Os meios disponíveis, sejam em moeda corrente, sejam sob a forma de direitos, são suficientes, para solver os compromissos da Companhia. No encerramento do exercício de 2011, o passivo real de curto e longo prazo (**R\$ 87,00 mil**), representava apenas **1,27%** dos depósitos em conta bancária (**R\$ 6,85 milhões**).

### V – Situação Econômica

Em 2010, houve um prejuízo líquido apurado pela CDI/PA, da ordem de (R\$ 337.650,28).

Não houve decisão quanto à destinação para reservas da AGO/AGE, realizada em 29.04.2011, devido o prejuízo líquido do exercício de 2010.

O resultado econômico de 2011, encontra-se exposto no item 2 das demonstrações contábeis das quais este relatório é parte integrante.

### VI – Situação Patrimonial

No encerramento do exercício de 2011 a CDI/PA apresentava um saldo patrimonial positivo de **R\$ 53,00 milhões**, isto representando uma variação de 1,9% em relação a 2010, quando o saldo patrimonial, também positivo montava **R\$ 52,1 milhões**.

Esse saldo patrimonial é suficiente para financiar a totalidade do ativo circulante, das despesas antecipadas e do realizável a curto prazo. Somente uma pequena parcela do ativo disponível (R\$ 87 mil), que corresponde a 1,27% do total da disponibilidade, é financiada pelas exigibilidades de