



DIÁRIO OFICIAL DA UNIÃO



Publicado em: 29/08/2018 | Edição: 167 | Seção: 3 | Página: 149
 Órgão: Ineditoriais/Instituto Nordeste Cidadania

EXTRATO DE RELATÓRIO DE EXECUÇÃO FÍSICA E FINANCEIRA DE TERMO DE PARCERIA Nº 2016/114

Custo do Projeto: R\$ 834.656.417,93 (Oitocentos e trinta e quatro milhões, seiscentos e cinquenta e seis mil, quatrocentos e dezessete reais e noventa e três centavos); Local de realização do projeto: Área de atuação do Banco do Nordeste do Brasil S.A.; Data de assinatura do TP: 24/05/2016; Início do projeto: 01/06/2016; Término: 30/06/2018; Objetivos do projeto: Operacionalização do programa de microcrédito CREDIAMIGO, com base nas estratégias definidas pelo Parceiro Público.

| RESULTADOS ALCANÇADOS: METAS E INDICADORES DE AVALIAÇÃO DE DESEMPENHO | | | | |
|---|---|--|-------------------|-------------------------|
| Itens | Meta p/ o período jun/2016 a jun/2018 (a) | Realizado no período jun/2016 a jun/2018 (b) | Diferença (b)-(a) | % de Realização (b)/(a) |
| Valores Desembolsados (Em milhões) | R\$ 16.900,00 | R\$ 17.101,62 | R\$ 201,62 | 101,2% |
| Operações Realizadas | 8.740.000 | 8.560.134 | -179.866 | 97,9% |

| CUSTO DE IMPLEMENTAÇÃO DO PROJETO - Em R\$ mil (1) | | | | | | |
|--|---|--|---------------------|--|--------------------------------------|-----------------------|
| Categoria de Despesas | Previsto p/ o período jun/2016 a jun/2018 (c) | Realizado no período jun/2016 a jun/2018 | Diferença (c) - (f) | | | |
| | | | | Despesas desembolsadas no período do TP 2016/114 (d) | Provisão de Férias e 13º Salário (e) | Total (f) = (d) + (e) |
| Despesas de Pessoal | 726.790,06 | 574.887,76 | 13.732,57 | | 588.620,33 | 138.169,73 |
| Despesas de Capacitação de Empregados | 8.457,05 | 5.517,47 | - | | 5.517,47 | 2.939,58 |
| Despesas com Capacitação de Clientes | 1.447,89 | 2,51 | - | | 2,51 | 1.445,38 |
| Despesas Administrativas | 97.961,42 | 75.688,64 | - | | 75.688,64 | 22.272,78 |
| Total | 834.656,42 | 656.096,38 | 13.732,57 | | 669.828,95 | 164.827,47 |

(1)Do valor total previsto de R\$ 834.656.417,93 para o período de junho/2016 a junho/2018, o valor solicitado de repasse ao Parceiro Público foi de um total de R\$ 669.811.848,59. Deste total, R\$ 656.096.379,54 refere-se a valores desembolsados relacionados à despesa do período e R\$ 13.732.571,30 refere-se a valores provisionados de 13º e Férias competentes ao período do termo de parceria, que somente serão repassados ao INEC no decorrer do segundo semestre de 2018, quando ocorrerá o desembolso das despesas, que são: R\$ 8.731.686,30 referentes à provisão de 13º salário e R\$ 5.000.885,00 referente provisão de férias.

O saldo de disponibilidades do Termo de Parceria é resultado do valor de repasses solicitados (R\$ 669.811.848,59), adicionado dos rendimentos líquidos e créditos diversos (respectivamente, R\$ 690.008,10 e R\$ 3.065.992,91), deduzido das despesas realizadas no período (R\$ 669.828.950,84) e deduzido dos débitos diversos (R\$ 583.769,02). Portanto, o saldo do projeto disponível nas contas correntes específicas do Termo de Parceria, conforme extratos bancários, é de R\$ 3.155.129,74.

Nome da OSCIP: Instituto Nordeste Cidadania; Endereço: Av. Dr. Silas Munguba, nº 3.500, Itaperi; Cidade: Fortaleza UF: CE CEP: 60.714-502. Tel.: (85) 3209-9200 Fax: (85) 3289-2000; E-mail: comunicacao@inec.org.br; Nome do responsável pelo projeto: Stelio Gama Lyra Junior. Cargo/Função: Diretor Presidente.

RELATÓRIO DE AUDITORES INDEPENDENTES REFERENTE A REVISÃO DO ENCERRAMENTO DO TERMO DE PARCERIA DO CREDIAMIGO (CONTRATO 2016/114).

Ao Presidente do
 INSTITUTO NORDESTE CIDADANIA - INEC
 Fortaleza-CE

Em conformidade com nossos exames aos livros, processos e documentos contábeis do período de janeiro à junho 2018, correspondente ao termo de parceria CREDIAMIGO (Contrato 2016/114), atestamos pela regularidade das contas do INSTITUTO NORDESTE CIDADANIA - INEC, entretanto ressaltamos quanto a necessidade da implementação de melhorias nos controles

internos existentes, tendo em vista algumas deficiências detectadas no decorrer de nossos trabalhos e, que foram objeto de menção neste relatório.

Em nossa revisão foi conduzida de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil e compreenderam:

a) O planejamento dos trabalhos considerando a relevância dos saldos, o volume das transações e o sistema contábil e de controles internos da entidade;

b) A constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas;

c) A avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas adotadas pela Administração da Instituição.

Considerando o escopo do trabalho definido acima, em nossa opinião, as informações contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO NORDESTE CIDADANIA - INEC, em 30 de junho de 2018, considerando o Termo de Parceria CREDIAMIGO (Contrato 2016/114).

Para fins de identificação, o balancete apresentado em 30 de junho de 2018 referente Termo de Parceria CREDIAMIGO (Contrato 2016/114) apresenta os seguintes saldos:

(Em R\$ mil)

| | |
|--|---------|
| Repasse realizados do termo de parceria | 645.237 |
| Contas a receber (provisões trabalhistas) | 24.575 |
| | 669.812 |
| Total não realizado termo de parceria (estorno contábil) | 164.844 |
| Total do termo de parceria (Contrato 2016/114) | 834.656 |

O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o exame de auditoria sobre as demonstrações contábeis a findar em 31 de dezembro de 2018 e, conseqüentemente, caso tivéssemos aplicado procedimentos adicionais ou realizado uma auditoria completa de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil (NBC TAs), outros assuntos poderiam ter vindo ao nosso conhecimento, os quais teriam sido relatados.

Fortaleza/CE, 20 de agosto de 2018

BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC 2 CE 001465/F-4

JAIRO DA ROCHA SOARES
Contador CRC 1 SP 120458/O-6 -

TIAGO DE SÁ BARRETO BEZERRA
Contador CRC CE 024436/O-5

INSTITUTO NORDESTE CIDADANIA - INEC

Manifestação do Conselho Fiscal do INEC sobre o Relatório dos Auditores Independentes emitido pela Empresa BDO RCS Auditores Independentes SS

Ao

Conselho de Administração do Instituto Nordeste Cidadania - INEC

Av. Dr. Silas Munguba, nº 3.500, Itaperi, CEP 60714-502 - Fortaleza (CE)

Nesta

Senhores Conselheiros,

Em atendimento ao previsto nos artigos 34 e 35, Capítulo VIII, do Estatuto Social do INEC, este Conselho Fiscal, em reunião ocorrida nesta data, procedeu à análise e aprovação das Demonstrações Contábeis e Financeiras relativas ao período de 1º de janeiro a 30 de junho de 2018.

Diante do Relatório dos Auditores Independentes emitido pela Empresa BDO RCS Auditores Independentes SS, em 20/08/2018, que expressa opinião de que as referidas informações contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do INSTITUTO NORDESTE CIDADANIA - INEC em 30 de junho de 2018, como também o Termo de Parceria CREDIAMIGO (contrato 2016/114), o Conselho Fiscal emite a sua concordância quanto à adequação dos documentos analisados e orienta que todas as recomendações constantes da Carta de Controles Internos, também emitida pela Empresa BDO, em 20/08/2018, sejam efetivamente implementadas.

Fortaleza-CE, 22 de agosto de 2018.

JOSÉ FERREIRA CHAGAS
Conselheiro Fiscal

Gildete Mesquita Ribeiro

CONSELHEIRA FISCAL

JORGE LUIZ FONSECA DE SANT'ANNA

Este conteúdo não substitui o publicado na versão certificada (pdf).

