

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

À Diretoria e aos Administradores do  
Núcleo de Informação e Coordenação do Ponto BR - NIC.br  
São Paulo - SP

Examinamos as demonstrações financeiras do Núcleo de Informação e Coordenação do Ponto BR - NIC.br (“Entidade”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2013 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

### **Responsabilidade da Administração sobre as demonstrações financeiras**

A Administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

### **Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e das divulgações apresentados nas demonstrações financeiras. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras da Entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados às circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela Administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

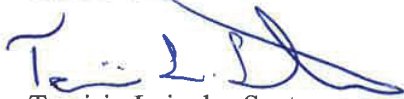
Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## Opinião

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras anteriormente referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Núcleo de Informação e Coordenação do Ponto BR - NIC.br em 31 de dezembro de 2013, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

São Paulo, 4 de abril de 2014

DELOITTE BRASIL  
Auditores Independentes Ltda.  
CRC nº 2 SP 000164/O-4



Tarcisio Luiz dos Santos  
Contador  
CRC nº 1 SP 207626/O-0

# PARECER DO CONSELHO FISCAL

## Exercício 2013

O CONSELHO FISCAL – CF – do Núcleo de Informação e Coordenação do Ponto .br – NIC.br, constituído na sua forma estatutária, pelos membros abaixo indicados, examinou, em reunião presencial havida nas instalações do NIC.br nos dias 10 e 11 de março de 2014 e por email no dia 18 de março de 2014, a documentação a seguir descrita:

- ♦ Parecer dos Auditores Independentes *DELOITTE BRASIL*
- ♦ Balanço Patrimonial, até 31/12/2013;
- ♦ Planilha de Balancete Financeiro Detalhado, período de 01/01/2013 a 31/12/2013, incluindo comparativo com realizado em 2013 e orçamento de 2013;
- ♦ Planilha de Receitas Antecipadas;
- ♦ Planilha de Devedores Duvidosos;
- ♦ Planilha de Aplicações Financeiras;
- ♦ Balancetes Financeiros dos diversos centros de custo; e
- ♦ Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultados do Exercício, no período de 01/01/2013 a 31/12/2013.

Dessa análise, e após ouvir os esclarecimentos prestados pelo Diretor Administrativo-Financeiro e Auditores Independentes, o CF constatou que:

- ♦ Verificou-se a qualidade das referidas demonstrações contábeis;
- ♦ As dúvidas decorrentes da análise dessas mesmas demonstrações foram esclarecidas a contento pelo Diretor Administrativo-Financeiro.

O CF tomou nota de algumas questões relacionadas com a gestão do NIC.br, elaborando algumas ponderações que lavrou em ata que foi apresentada para o Conselho de Administração e ficará arquivada na sede da entidade.

Assim sendo, o Conselho Fiscal, no fiel cumprimento de suas atribuições legais, CONSIDERA que os referidos documentos

refletem adequadamente a Situação Patrimonial e Financeira do NIC.br e formalmente RECOMENDA que os mesmos sejam aprovados pela Assembléia Geral Ordinária da Entidade.

É o nosso parecer,

São Paulo, 22 de março de 2014

**NIVALDO CLETO**

Presidente

Assinado com Certificado Digital ICP Brasil

**ERNESTO COSTA DE PAULA**

Assinado com Certificado Digital ICP Brasil

**OMAR KAMINSKI**

Assinado com Certificado Digital ICP Brasil

Este documento foi assinado digitalmente por Nivaldo Cleto, Omar Kaminski e Ernesto Costa De Paula. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código AF99-3066-FF74-4D5A.

## PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/AF99-3066-FF74-4D5A> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

**Código para verificação: AF99-3066-FF74-4D5A**



O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 31/03/2014 é(são) :

- Nivaldo Cleto - 899.476.738-04 em 22/03/2014 16:20
- Omar Kaminski - 626.006.219-20 em 25/03/2014 12:08
- Ernesto Costa De Paula - 119.981.301-00 em 26/03/2014 15:41

