

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS INDIVIDUAIS

A
DD. DIRETORIA DO
INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC
BRASILIA - DF

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS – INESC** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2017 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS – INESC** em 31 de dezembro de 2017, 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.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação ao **INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS – INESC** de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Para cada assunto abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou o assunto, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
 (Valores expressos em reais)

ATIVO	<u>2017</u>	<u>2016</u>	PASSIVO	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Disponível			Empréstimos (9.4.1)	238.919,23	124.200,12
Caixa geral	2.694,99	4.150,12	Provisões de férias/encargos (nota 9.2)	205.130,72	240.709,74
Bancos conta movimento (nota 4)	63.744,05	14.052,19	Recursos – Projetos em execução (nota 10.3)	2.392.949,77	2.158.652,00
Aplicação financeira (nota 5)	3.475.630,46	438.488,01	Outros débitos (nota 9.4.2)	<u>9.404,26</u>	<u>18.961,45</u>
Poupança – BRB(nota 6)	196.571,95	119.163,66	Total do Passivo Circulante	2.846.403,98	2.542.523,31
Depósito judicial	0,00	0,00			
Outros créditos (nota 7)	<u>803.924,58</u>	<u>293.902,56</u>	PATRIMÔNIO SOCIAL		
Total Ativo Circulante	4.542.566,03	3.869.756,54	Superávit ou déficit acumulado (nota 10.1)	1.940.854,10	1.652.496,59
			Superávit do exercício (nota 11)	143.970,51	294.982,32
NÃO CIRCULANTE			Fundo de reserva	<u>724.825,34</u>	<u>724.825,34</u>
Imobilizado tangível (nota 8)	<u>1.113.487,90</u>	<u>1.345.071,02</u>	Total Patrimônio Social	2.809.649,95	2.672.304,25
Total Ativo Não Circulante	1.113.487,90	1.345.071,02			
			Resultado social	2.809.649,95	2.672.304,25
Contas de Compensação (nota 17.2)	12.315.678,84	9.803.006,76	Contas de Compensação (nota 17.2)	12.315.678,84	9.803.006,76
TOTAL DO ATIVO	17.971.732,77	15.017.834,32	TOTAL DO PASSIVO	17.971.732,77	15.017.834,32

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(Valores expressos em reais)

	2017	2016
RECEITA OPERACIONAL BRUTA – COM RESTRIÇÕES (nota 13)	8.968.040,35	8.917.796,64
Doações	7.732.255,45	7.863.557,07
Taxa Administrativas	198.416,17	74.352,90
Isonção Usufruída	764.001,10	750.531,53
Receitas recuperadas	62.002,13	125.929,65
Rendimentos Financeiros	145.841,48	
Receitas não operacional	65.524,12	103.425,49
DESPESAS OPERACIONAIS (nota 12)	-8.824.069,84	-8.622.814,32
Despesas com pessoal		
Salários e ordenados	-3.226.056,50	-2.880.891,90
Benefícios sociais (seguro saúde, transporte e vale-refeição)	-760.265,38	-613.433,38
Encargos sociais	-272.712,92	-290.535,23
Provisões - férias	0,00	-56.703,15
Isonção usufruída	-764.001,10	-750.531,53
	-5.023.035,90	-4.592.095,19
Despesas com atividades dos projetos		
Orçamento, Direitos e Desigualdades	-1.017.679,51	-233.450,00
Incidir no Orçamento e nas Políticas	-381.177,81	-298.978,83
Atuar na defesa da Reforma Política	-182.592,87	-1.041.679,97
Promover Direitos a cidades	-182.329,40	-1.894.565,07
Influenciar espaços Internacionais	-86.773,81	0,00
Inovar a Comunicação	-81.187,28	0,00
Inovar na Gestão e na Capacitação de Recursos	-238.018,94	0,00
Apoiar Parceiros Institucionalmente	-658.023,51	0,00
	-2.827.783,13	-3.468.673,87
Despesas com administração de projetos		
Despesas administrativas/operacionais	-293.080,68	-260.258,23
Outras despesas	-130.942,37	-235.774,77
	-424.023,05	-496.033,00
Despesas não operacionais	-549.227,76	-66.012,26
SUPERÁVIT(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	143.970,51	294.982,32

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL E RESULTADO ABRANGENTE
PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 e 2016
(Valores expressos em milhares de reais)

	Fundo de Reserva	Superávit ou déficit acumulado	Superávit (Déficit) do exercício	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015	534.569,64	1.897.856,35	-236.901,19	2.195.524,80
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	-8.458,57	0,00	-8.458,57
Constituição de reserva de doação	0,00	0,00	0,00	0,00
Incorporação de Superávit do exercício	190.255,70	-236.901,19	236.901,19	190.255,70
Superávit do exercício	0,00	0,00	294.982,32	294.982,32
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016	724.825,34	1.652.496,59	294.982,32	2.672.304,25
Ajustes de exercícios anteriores	0,00	-6.624,81	0,00	-6.624,81
Constituição de reserva de doação	0,00	0,00	0,00	0,00
Incorporação de Superávit do exercício	0,00	294.982,32	-294.982,32	0,00
Superávit do exercício	0,00	0,00	143.970,51	143.970,51
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017	724.825,34	1.940.854,10	143.970,51	2.809.649,95

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DE ESTUDOS SOCIOECONÔMICOS - INESC
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017 E 2016
(Valores expressos em reais)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit líquido do exercício	143.970,51	294.982,32
Ajustes para reconciliar resultado do exerc. com recursos provenientes de ativ. Operac.:		
Depreciação	272.468,13	154.702,62
Baixa de ativos imobilizados	44.810,42	5.491,20
	<u>461.249,06</u>	<u>455.176,14</u>
Redução(aumento) nos ativos		
Adiantamento a funcionários	56.169,63	-21.765,10
Adiantamento a terceiros	-451.472,54	-76.603,45
Empréstimos	114.719,11	166.987,50
Valores a receber	3.380,22	0,00
	<u>-277.203,58</u>	<u>523.795,09</u>
Aumento(redução) nos passivos		
Contas a pagar - fornecedores	4.387,80	-692.280,16
Empréstimo a pagar	238.919,23	0,00
Valores a receber	235.321,71	-237.063,75
Outros	-39.154,09	0,00
RECURSOS LÍQUIDOS CONSUMIDOS NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	<u>439.474,65</u>	<u>-405.548,92</u>
Adições ao ativo permanente	-77.063,53	-265.380,85
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	<u>-77.063,53</u>	<u>-670.929,67</u>
Ajuste de exercícios anteriores	126.352,89	-190.505,43
AJUSTE DE CAIXA NO PATRIMÔNIO SOCIAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR	<u>126.352,89</u>	<u>-190.505,43</u>
AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	<u>672.809,49</u>	<u>-861.435,10</u>
Disponibilidades no final do exercício	4.542.566,03	3.869.756,54
(-) Disponibilidades no início do exercício	3.869.756,54	4.731.191,64
AUMENTO (REDUÇÃO) NO CAIXA E EQUIVALENTES	<u>672.809,49</u>	<u>-861.435,10</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

3.3. PASSIVO CIRCULANTE

Demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

3.4. APURAÇÃO DO RESULTADO

O superávit/déficit do exercício é apurado em conformidade com o regime de competência.

4. SALDOS BANCÁRIOS – COM RESTRIÇÕES

Os saldos bancários estão conciliados conforme os extratos bancários apresentados pelo Banco do Brasil e BRB:

Banco do Brasil/Conta-corrente	Conta-corrente	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Institucional	456300-X	41,85	412,98	11.960,17
PPM	456301-8	447,20	22,95	471,08
Charles Stewart Mott Foundation	456306-9	11.540,20	217,31	1.407,19
Norwegian Church Aid – projeto Fundraising	456305-0		231,72	0,00
Instituto Heinrich Böll – projeto “Direitos socioambientais em tempos de retrocesso”	456307-7	4.235,82	196,18	120,60
Reserva de capital	456319-0	263,81	378,31	428,11
Fundação Ford	456312-3	488,03	165,38	2.008,50
Reserva I	456318-2	924,72	200,59	305,42
Reserva II	456309-3	401,56	269,10	218,40
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	456315-8	0,00	2.994,37	0,00
Christian Aid, projeto de apoio ao PAD	456317-4	191,88	317,21	323,96
PPM, projeto de apoio ao PAD	456330-1	163,88	77,71	290,99
SNF/Global Financial Integrity	456327-1		116,44	269,84
Christian Aid, projeto LB262	456315-8		0,00	0,00
Christian Aid, projeto LB273	456328-X			0,00
Embaixada do Reino dos Países Baixos	456304-2		0,00	5.101,85
Oxfam Brasil – projeto “Articulação em defesa da democracia, das conquistas sociais e da reforma do sistema político”	456305-0	0,00	0,00	10.104,33
Oxfam Brasil projeto “Parceria entre Oxfam Brasil e INESC - BR 014”	456316-6			762,93
Oxfam Brasil, projeto “Mulheres negras na luta contra o racismo e sexismo”	456333-6	428,41	477,23	0,00
Oxfam Brasil –projeto Mapa das Desigualdades	456332-8		270,75	0,00
Oxfam Brasil- projeto “Juventude nas Cidades”	456313-1	147,03	0,00	0,00
Instituto C&A, projeto “Orçamento e direitos para bibliotecas comunitárias”	456303-9	13.536,64	0,00	0,00
Fundação Heinrich Böll –projeto Grupo Carta de Belém	456311-5		0,00	932,38
Captação Individual	456310-7	99,91	0,00	0,00
PPM – projeto DH	456331-X	2.471,78	800,95	385,84
Misereor - Projeto DH	456321-2	450,52	88,49	8.085,41
ICCO, projeto de apoio ao PAD	456309-3		0,00	0,00
HEKS – projeto de apoio ao PAD	456328-X		536,70	0,00

KNH 9431 CA	956323-9	1.329,12	6,27	0,00
União Europeia – projeto Observatório Criança e Adolescente	456302-6	146,07	111,49	1.907,35
Petrobras	456324-7	427,48	0,00	65.706,19
Instituto C&A, projeto “Observatório da Criança e do Adolescente”	456314-X	0,00	0,00	136,36
Fundação Avina – projeto “Nossa cidade”	456320-4		0,00	482,28
Open Society Foundations - projeto Institucional	456311-5	100,81	0,00	0,00
Open Society Foundations - projeto “Brazil: contributions to build health governance”	456327-4	17.566,63	0,00	0,00
Open Society Foundations – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	456332-8	695,48		
Fastenopfer - projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	456320-4	453,04	0,00	0,00
Instituto Clima e Sociedade	456316-6	269,56	0,00	0,00
União Europeia – projeto Orçamento e direitos às cidades”	456322-0	635,61	0,00	0,00
Prêmio Itaú-UNICEF	456308-5	384,20	0,00	0,00
BRB – conta corrente				
FAC/GDF	063009467-5	0,00	4.827,10	0,00
CDCA/GDF	063009611-2	0,00	718,00	0,00
BRB – Institucional, conta de apoio para a realização de pagamentos no BRB	063008924-8	44,83	486,65	542,17
SEDEST	063008725-3	5.857,98	128,31	0,00
TOTAL		63.744,05	14.052,19	111.951,35

4.1 Saldo da conta bancária de projeto apoiado pela Norwegian Church Aid

A Norwegian Church Aid, em dezembro de 2017, fez um adendo ao contrato original, liberando mais uma parcela de recursos no valor de NOK25.000,00 = R\$10.043,91. Em função disto, o INESC, em dezembro de 2017, fez outras despesas no projeto, pagando as mesmas com recursos institucionais, sendo que estas despesas foram recuperadas pela conta do projeto apoiado pela Norwegian Church Aid, quando os NOK25.000,00 = R\$10.043,91 foram depositados em fevereiro de 2018. Então, considerando esta situação, o saldo do projeto apoiado pela Norwegian Church Aid, em 31 de dezembro de 2017, no **Banco do Brasil, conta bancária 456305-0, é zero.**

4.2 Saldo da conta bancária de projeto apoiado pela KNH

Saldo no Banco do Brasil, conta corrente nº 456323-9: em conta corrente o valor de R\$1.329,12, em aplicação financeira o valor de R\$42.218,52 e em Fundo Fixo o valor de R\$1.442,23, do projeto apoiado pela KNH, em 31.12.2017, totalizou o valor de R\$44.989,87, assim apresentado:

1. Projeto KNH "ONDAS PELA PAZ" número 94325, saldo no valor de R\$4.989,87
2. Mini projeto "RODA DE MENINAS" acordado com a Regional KNH, saldo no valor de R\$40.000,00,

5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS – COM RESTRIÇÕES

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores das aplicações acrescidos dos rendimentos financeiros correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência, conforme segue:

Contas	Tipo de Aplicação	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Institucional	CDI DI	242.359,04	238.732,54	317.211,23
PPM	CDI DI	216.219,64	249.310,11	126.542,18
Instituto C&A, projeto “Observatório Criança e Adolescente”	CDB DI	0,00	0,00	4.585,50
Charles Stewart Mott Foundation	CDB DI	94.647,50	103.630,96	488.801,98
União Europeia – projeto “Observatório Criança e Adolescente”	CDB DI	219.754,96	207.510,04	260.670,20
Reserva II	CDB DI	237.873,27	111.663,96	53.729,62
Reserva de capital	CDB DI	685.101,87	626.170,93	655.278,73
Reserva I	CDB DI	801.883,06	855.592,68	223.495,13
Christian Aid, projeto de apoio ao PAD	CDC DI	9.775,88	55.920,90	75.870,69
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	CDB DI	50.077,48	0,00	0,00
Fundação Ford	CDB DI	162.565,26	231.811,50	256.102,14
PPM - apoio ao PAD	CDB DI	16.212,80	34.254,32	7.716,60
Instituto Clima e Sociedade	CDB DI	32.000,85	0,00	0,00
Oxfam Brasil, projeto “Juventude nas cidades”	CDB DI	14.794,06	0,00	0,00
Fundação Avina – projeto “Nossa cidade”	CDB DI	0,00	35.261,80	67.399,12
PPM, projeto DH	CDB DI	12.603,75	2.581,18	6.173,28
União Europeia – projeto Orçamento e direitos às cidades”	CDB DI	149.410,25	0,00	0,00
Oxfam Brasil, projeto “Parceria entre Oxfam Brasil e INESC - BR 014”	CDB DI	0,00	0,00	65.725,50
SNF/ Global Financial Integrity	CDB DI	0,00	13.985,00	12.348,00
Oxfam Brasil – projeto Mulheres negras fortalecidas na luta contra o racismo e o sexismo	CDB DI	5.147,00	32.651,45	0,00
Norwegian Church Aid, projeto Fundraising	CDB DI	0,00	114.332,99	0,00
Petrobras	CDB DI	182.351,06	239.478,79	0,00
Fastenopfer projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	CDB DI	0,00	45.336,60	0,00
KNH	CDB DI	42.218,52	116.330,04	0,00
MISEREOR – projeto DH	CDB DI	20.219,60	57.319,20	0,00
HEKS – projeto de apoio ao PAD	CDB DI	12.023,28	66.613,02	0,00
Open Society Foundations – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	CDB DI	91.426,36	0,00	0,00
Open Society Foundations – projeto Institucional	CDB DI	166.887,32	0,00	0,00
Captação Individual		505,64	0,00	0,00
Prêmio ITAÚ – UNICEF	CDB DI	9.572,01	0,00	0,00
Total de aplicação financeira		3.475.630,46	3.438.488,01	2.621.649,90

As aplicações referem-se, substancialmente, a certificados de depósitos bancários e fundos de renda fixa em bancos federais, pode-se afirmar que estão atrelados ao (CDI). As aplicações estão totalmente vinculadas aos projetos a executar, conforme Nota Explicativa nº 10.3.

6. CADERNETA DE POUPANÇA – COM RESTRIÇÕES

A caderneta de poupança está demonstrada pelos valores das aplicações acrescidos dos rendimentos financeiros correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência, conforme segue:

CONTAS	Saldo em 31/12/2017	Saldo em 31/12/2016	Saldo em 31/12/2015
BRB – SEDEST, Programa Pró-Catador	196.571,95	0,00	1.692.279,68
BRB- Fundo de Apoio à Cultura	0,00	47.550,28	0,00
BRB CDCA	0,00	71.613,38	0,00
Total de aplicação financeira	196.571,95	119.163,66	1.692,279,68

7. OUTROS CRÉDITOS

Descrição		2017	2016	2015
Adiantamento para empregados	(a)	16.612,56	72.782,19	52.704,59
Adiantamento para terceiros(eventos)		548.392,79	96.920,25	0,00
Utilização de recursos da Reserva	(b)	0,00	124.200,12	289.200,00
Valores a receber de terceiros		0,00	0,00	20.316,80
Empréstimos	(2)	238.918,85	124.200,12	0,00
TOTAL		803.924,20	293.902,56	362.221,39

- (a) Referem-se preponderantemente a adiantamento de férias e 13º salário dos empregados, adiantamento para viagens, eventos e pesquisas, taxa bancária a recuperar.
- (b) Refere-se a utilização de recursos da Reserva para pagamento de despesas do projeto Petrobras.
- (c) União Europeia, Observatório da Criança e do Adolescente - O INESC fez um pré-adiantamento da última parcela, no valor de EUR65.000,00, que consta na conta empréstimos no valor em moeda corrente do país R\$238.918,85.

8. ATIVO IMOBILIZADO

8.1 TANGÍVEL E INTANGÍVEL

Os bens do ativo imobilizado e investimentos são registrados pelo valor de aquisição ou valor original, deduzida a depreciação acumulada. Embora tenha entrado em vigor uma nova legislação para depreciação e amortização, "Resolução nº 1.177 CFC", o INESC fez as depreciações/amortizações pelo método linear, por entender que as taxas utilizadas se aproximam das de vidas úteis dos bens. As taxas anuais utilizadas foram:

Discriminação	2017	2016	2015
Equipamentos de comunicação	25.673,86	28.293,09	25.228,33
Equipamentos de informática	262.914,38	263.793,29	206.393,57
Instalações	1.934.287,09	1.934.287,09	1.814.702,14
Máquinas e equipamentos	102.721,11	102.721,11	102.721,11
Móveis e utensílios	386.915,67	386.797,75	360.367,75
Licença de uso de software	200.069,74	164.446,41	115.949,75
(-) Depreciação acumulada	1.799.093,95	(1.535.257,72)	(1.387.924,90)
Total	1.113.487,90	1.345.071,02	1.237.437,75

9. PASSIVO CIRCULANTE

9.1 CONTAS A PAGAR

Não existe saldo nas contas a pagar em 31 de dezembro de 2017.

9.2 PROVISÕES

- a) A constituição de provisão de férias e encargos sociais incidentes sobre a folha de pagamento, a serem liquidadas em períodos subsequentes, em 2018 e apropriadas em 2017, corresponde ao montante de R\$205.130,72 (duzentos e cinco mil, cento e trinta reais e setenta e dois centavos).

Conforme quadro abaixo:

(a) Provisões de férias	205.130,72
TOTAL	205.130,72

9.3 RECURSOS – PROJETOS EM EXECUÇÃO

Das doações recebidas em 2017, restam os recursos no valor de R\$ 2.392.949,77, que serão gastos no exercício de 2018, conforme apresentado abaixo:

DOADORES	2017	2016
Fastenopfer - projeto "Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração"	0,00	48.054,01
CHRISTIAN AID – projeto "Justiça fiscal e desigualdade", apoio em 2016.	0,00	95.810,01
CHRISTIAN AID – projeto de apoio ao PAD	9.967,76	0,00
CHRISTIAN AID – projeto "Justiça fiscal e desigualdade"	153.538,27	70.154,63
CHARLES STEWART MOTT FOUNDATION	106.187,70	103.848,27
CDCA	0,00	72.331,38
FUNDACÃO FORD	163.053,29	231.976,88

UNICEF		86.749,33
FUNDAÇÃO HEINRICH BÖLL – projeto “Fortalecendo a luta por direitos socioambientais”	4.235,82	196,18
OXFAM BRASIL – Mapa da Desigualdade	79.148,38	0,00
OXFAM BRASIL – projeto “MULHERES NEGRAS FORTALECIDAS NA LUTA CONTRA O RACISMO E SEXISMO”	6.735,41	59.050,12
OXFAM BRASIL – projeto “MAPA DAS DESIGUALDADES”	0,00	270,75
OXFAM BRASIL – projeto “Juventude nas cidades”	16.941,09	0,00
UNIÃO EUROPEIA	734.277,66	207.510,04
Open Society Foundations – projeto Institucional	166.988,13	0,00
Open Society Foundations – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	92.121,84	
Open Society Foundations -Brazil: contributions to build health governance	17.566,63	0,00
FASTENOPFER	50.530,52	81.575,65
NORWEGIAN CHURCH AID – proj. “FUNDRAISING”	0,00	114.555,59
MISEREOR – Projeto DH	20.670,12	57.345,32
PREMIO ITAU – UNICEF	9.956,21	0,00
FUNDAÇÃO AVINA – projeto “Nossa cidade”	0,00	32.789,66
FAC	0,00	52.377,38
INSTITUTO C&A – projeto “Orçamento e direitos para bibliotecas comunitárias”	13.536,64	0,00
FENAE	10.057,00	0,00
KNH, projeto “Ondas pela paz”	44.989,87	116.336,31
HEKS, projeto de apoio ao PAD	16.582,82	68.949,72
SNF/Global Financial Integrity	0,00	13.275,63
PPM	228.004,30	249.675,37
PPM – projeto DH	13.833,00	3.906,75
PPM – projeto de apoio ao PAD	16.376,68	34.332,03
PETROBRAS	182.950,29	356.428,74
INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE	32.270,41	0,00
SEDEST – Programa Pró-Catador	202.429,93	128,31
Rendimentos dos projetos		1.023,94
Total	2.392.949,77	2.158.652,00

9.4 OUTROS CRÉDITOS

9.4.1 Outros créditos

Obrigações com fornecedores	4.387,80
Banco do Brasil – Saldo devedor	5.016,75
TOTAL	9.404,55

10. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

10.1 PATRIMÔNIO SOCIAL

Composto de déficits e superávits acumulados de exercícios anteriores até o exercício atual:

Contas	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Superávit acumulado	1.940,854,10	1.652.496,59	1.897.856,30
Fundo de reserva (a)	724.825,34	724.825,34	534.569,69
Superávit/Déficit do exercício(b)	143.970,51	294.982,32	(236.901,19))
Saldo final	2.809.649,95	2.672.304,25	2.195.524,80

Conforme determinado em seu estatuto social, em caso de dissolução, a Assembleia Geral deverá decidir a destinação do patrimônio Social, sendo distribuído à outras instituições que tenham o mesmo objeto social.

11. RESULTADO DO EXERCÍCIO

a) O superávit contábil do exercício de 2017 é de R\$143.970,51 e de 2016 foi de R\$294.982,32.

12. DESPESAS

As despesas do INESC foram contabilizadas mediante notas fiscais e recibos apresentados em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Descrição		2017	2016
Programa: Orçamento, direitos e desigualdades	(a)	0,00	233.450,00
Programa: Integração regional, globalização, desenvolvimento e sustentabilidade	(a)	0,00	298.978,83
Programa: Democracia, parlamento e sociedade	(a)	0,00	1.041.679,97
Programa: Fortalecimento institucional	(a)	0,00	1.894,565,07
Orçamento, Direito e Desigualdades		1.017.679,51	0,00
Incidir no Orçamento e nas Políticas		381.177,81	0,00
Atuar na defesa da Reforma Política		182.592,87	0,00
Promover direitos às cidades		182.329,40	0,00
Influenciar no espaços internacionais		86.773,81	0,00
Inovar a comunicação		81.187,28	0,00
Inovar na gestão e na capacitação de recursos		238.018,94	0,00
Apoiar os parceiros Institucionalmente		658.023,51	0,00
Recursos humanos	(b)	5.023.035,90	4.592.095,19
Despesas Administrativas	(b)	293.080,68	260.258,23
Despesas financeiras	(b)	130.942,37	66.012,26
Despesas não operacionais	(b)	549.227,76	235.774,77

UNIÃO EUROPEIA – projeto Orçamento e direito às cidades	1.377.612,89	0,00
FAC – Fundo de Apoio à Cultura – DF	0,00	150.000,00
FUNDAÇÃO AVINA – projeto “Nossa cidade”	0,00	68.800,00
FUNDAÇÃO FORD	315.255,40	263.134,20
FASTENOPFER – projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	97.949,10	225.230,50
FASTENOPFER - projeto, “Apoio ao Comitê de Mineração em defesa dos territórios frente a mineração”	19.200,00	0,00
FASTENOPFER – projeto “Orçamento e direitos na Amazônia”	83.062,42	0,00
FENAE	24.000,00	0,00
HEKS, projeto de apoio ao PAD	107.550,75	94.770,00
FUNDAÇÃO HEINRICH BÖLL – projeto “Direitos socioambientais em tempos de retrocesso”	90.000,00	89.879,40
FUNDAÇÃO HEINRICH BÖLL – projeto de apoio ao Grupo Carta de Belém	60.000,00	0,00
INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE	50.000,00	0,00
INSTITUTO C&A, projeto “Orçamento e direitos para bibliotecas comunitárias”	250.000,00	0,00
KNH, projeto “Ondas pela paz”	172.925,12	196.726,45
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS – projeto “Budget and rights to health: access to medicines” 2016	0,00	100.510,01
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	314.200,00	0,00
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS - projeto Institucional	676.830,00	0,00
EMBAIXADA DA FRANÇA	11.111,11	0,00
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS - projeto “Brazil: contributions to build health governance”	55.475,61	0,00
	0,00	41.800,00
OXFAM BRASIL – OBR111/2016	0,00	50.000,00
OXFAM BRASIL – OBR110/2016	0,00	133.962,00
OXFAM BRASIL – OBR109/2016	0,00	19.050,12
OXFAM BRASIL –projeto “Mulheres negras fortalecidas na luta contra o racismo e o sexismo”	37.615,32	19.050,12
OXFAM - projeto “Proposta de continuidade para Mapa da Desigualdade”	100.000,00	0,00
OXFAM BRASIL – projeto “Juventude nas cidades”	89.434,00	0,00
MISEREOR – projeto DH	191.893,62	280.460,90
PPM – projeto de apoio ao PAD	152.960,28	202.848,10
PPM	1.051.183,13	1.570.588,07
PPM – projeto DH	175.959,70	144.550,01
PETROBRAS	141.584,08	991.088,56
SEDEST – Programa Pró-Catador	356.239,00	0,00
PRÊMIO ITAU – UNICEF	10.000,00	0,00
CAPTAÇÃO INDIVIDUAL	28.773,22	
UNIÃO EUROPEIA – OCA	0,00	733.724,63
UNICEF – Projeto “Reaplicação da metodologia do projeto ONDA em regiões vulneráveis do DF, no Seminário e na Amazônia”	0,00	382.195,00
TOTAL	7.499.386,61	6.535.952,54

As doações quando recebidas são lançadas na contabilidade no passivo na conta: Projetos em execução.

13.2 RECEITAS FINANCEIRAS

A receita financeira refere-se aos rendimentos de aplicações financeiras nas contas bancárias do INESC, cuja importância no exercício de 2017 foi de R\$427.016,16 (quatrocentos e vinte e sete reais, dezesseis reais e dezesseis centavos). Na contabilidade foi lançado no passivo em obrigações – Projetos em Execução.

ANEND

AUDITORES INDEPENDENTES S/C

Doador	Conta Corrente	TOTAL
CHARLES STEWART MOTT FOUNDATION	456306-9	9.874,42
CHRISTIAN AID – projeto de apoio ao PAD	456317-4	1.640,95
CDCA	063009611-2	3.490,81
CAPTAÇÃO INDIVIDUAL	456310-7	75,99
EMBAIXADA DO REINO DOS PAÍSES BAIXOS	456304-2	0,00
FAC – FUNDO DE APOIO À CULTURA	063009467-5	818,16
FASTENOPFER - projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	456315-8	2.490,99
FASTENOPFER - projeto “Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração”	456304-2	180,91
FASTENOPFER – Fortalecendo a defesa dos territórios frente à mineração.	456320-4	77,48
FUNDAÇÃO AVINA – projeto Nossa Brasília	456320-4	1.098,18
FUNDAÇÃO FORD	456312-3	11.529,20
HEKS – projeto de apoio ao PAD	456328-X	3.313,96
INSTITUTO CLIMA E SOCIEDADE	456303-4	654,30
INSTITUTO C & A – projeto “Orçamento e direitos para bibliotecas comunitárias”	456314-X	10.328,44
INSTITUCIONAL	456300-X	10.147,23
KNH, projeto “Ondas pela paz”	456323-9	12.703,92
MISEREOR – projeto DH	456321-2	2.295,48
NORWEGIAN CHURCH AID – projeto “Fundraising”	456305-0	4.959,32
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS – projeto Institucional	456303-4	37.056,90
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS – projeto “Budget and rights to health: access to medicines”	456332-8	15.394,91
OPEN SOCIETY FOUNDATIONS – projeto “Brazil: contributions to build health governance”	456327-1	303,83
OXFAM BRASIL - projeto “Mulheres negras fortalecidas na luta contra o racismo e o sexismo”	456333-6	574,79
OXFAM BRASIL – projeto “Juventude nas cidades”	456313-1	1.007,34
PETROBRAS	456324-7	14.987,67
PPM	456301-8	10.311,95
PPM - projeto DH	456331-X	2.458,28
PPM – projeto de apoio ao PAD	456330-1	2.715,78
RESERVA 01	456318-2	74.506,71
RESERVA 02	456309-3	14.838,03
RESERVA – capital	456319-0	58.920,91
SNF/Global Financial Integrity	456327-1	532,94
Prêmio Itaú	456308-5	74,21
SEDEST	063.008725-3	8.195,91
UNIÃO EUROPEIA – projeto “Observatório Criança e Adolescente”	456302-6	30.792,70
UNIÃO EUROPEIA – projeto “Orçamento e direito às cidades”		78.663,56
TOTAL		427.016,16

OBS: Parte desta receita foi lançada na conta de projetos em execução (passivo) por se tratar de receita dos projetos específicos (restrição).

13.3 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS

Refere-se ao reembolso de despesas pagas com recursos do INESC e com posterior ressarcimento por determinado projeto ou terceiros, tais como: passagens aéreas, assistência médica dos dependentes dos funcionários, telefone e correios.

13.4 ISENÇÃO USUFRUÍDA DO INSS e IPTU

A isenção usufruída das contribuições sociais no exercício de 2017, compreendendo a quota patronal INSS + SAT + Terceiros, foi de R\$764.001,10(setecentos e sessenta e quatro mil e um reais e dez centavos) e o IPTU no valor de R\$60.594,15 (sessenta mil quinhentos e noventa e quatro reais e quinze centavos).

14. GRATUIDADES CONCEDIDAS

Excluindo do valor das gratuidades as receitas do convênio com a Petrobrás, considerando somente as receitas provenientes de doações de pessoas jurídicas, receitas de aplicações financeiras, recuperação de despesas e isenção usufruída do INSS, as gratuidades concedidas em 2017, por meio dos seus projetos assistenciais, totalizam o montante de todas as suas despesas, no valor de R\$ 8.824.069,84, em 31 de dezembro de 2016, o valor R\$ 8.622.814,32, conforme demonstrado a seguir:

	2017	2016
TOTAL DE GRATUIDADES CONCEDIDAS	8.824.069,84	8.622.814,32
RECURSOS HUMANOS	5.023.035,90	4.592.095,19
Salários	3.226.056,50	2.880.891,90
INSS - isenção usufruída	764.001,10	750.531,53
Encargos sociais	272.712,92	290.535,23
Benefícios sociais - seguro saúde, vale-transporte e vale-refeição	760.265,38	613.433,38
Provisão sobre folha salarial	0,00	56.703,15
ATIVIDADES	2.827.783,13	3.468.673,87
Programa: Orçamento, Direitos e Desigualdades	0,00	233.450,00
Programa: Globalização, Desenvolvimento e Sustentabilidade	0,00	298.978,83
Programa: Democracia, Parlamento e Sociedade	0,00	1.041.679,97
Programa: Fortalecimento Institucional	0,00	1.894.565,07
Orçamento, Direitos e Desigualdade	1.017.679,51	0,00
Incidir no Orçamento e nas Políticas	381.177,81	0,00
Atuar na defesa da Reforma Política	182.592,87	0,00
Promover Direitos a Cidades	182.329,40	0,00
Influenciar espaços internacionais	86.773,81	0,00
Inovar Comunicação	81.187,28	0,00
Inovar na Gestão e na Capacidade de Recursos	238.018,94	0,00
Apoiar Parceiros Institucionalmente	658.023,51	0,00
Despesas administrativas	293.080,68	260.258,23
Outras despesas operacionais	130.942,37	66.012,26
Outras despesas não operacionais	549.227,76	235.774,77
Déficit do exercício	143.970,51	294.982,32

