

CONVOCAÇÃO À ASSEMBLÉIA ORDINÁRIA DO LACNIC

Ficam convocados os Sócios do LACNIC para a Assembléia Ordinária de Sócios do Registro de Endereços IP para a América Latina e o Caribe (LACNIC) a realizar-se em 28 de maio de 2009, às 15:30 horas na primeira convocação, e às 16:00 horas na segunda convocação no Hotel El Panamá, na cidade de Panamá.

A Assembléia é convocada com a finalidade de discutir a seguinte ordem do dia:

- 1) Designação do Presidente e do Secretário da Assembléia;
- 2) Considerar e aprovar a memória, balanço geral, inventário, conta de gastos e recursos, relatório dos Auditores Externos e relatório da Comissão Fiscal em 31 de dezembro de 2008.
- 3) Renovação de cargos da Comissão Fiscal e Comissão Eleitoral.
- 4) Fixação da Cota Social (Tarifa IPv6).
- 5) Designação de dois sócios para assinar a ata.

Da mesma forma, coloca-se a disposição dos Sócios no site do LACNIC um modelo de Procuração autorizando os representantes dos Sócios a comparecer e votar na Assembléia Geral Ordinária em seu nome e a Memória, Balanço Geral, Inventário, Contas de Gastos e Recursos, e Relatório da Comissão Fiscal e Projeto da Diretoria sobre cota social IPv6.

Sem mais, atenciosamente,

Oscar Robles
Secretário

Oscar Messano
Presidente

PARECER DO AUDITOR INDEPENDENTE

Senhores
Diretores e Assembléia Geral de Membros do
Registro regional de Endereços IP para a
América Latina e o Caribe (LACNIC)
Montevidéu – Uruguai
Presente

Objeto

1. Auditamos as demonstrações contábeis do **Registro Regional de Endereços IP para a América Latina e o Caribe (LACNIC)** que compreendem o Estado de Situação Patrimonial em 31 de dezembro de 2008 e os correspondentes Estado de Resultados e de Origem e Aplicação de Fundos expressados em dólares americanos, pelo exercício anual finalizado nesta data, com os anexos e notas que contêm um resumo das políticas contábeis mais importantes e outras notas esclarecedoras.

Responsabilidade da Administração pelas demonstrações contábeis

2. A Direção do **Registro Regional de Endereços IP para a América Latina e o Caribe (LACNIC)** é responsável pela preparação e apresentação razoável dessas demonstrações contábeis segundo as normas contábeis adequadas no Uruguai conforme com o estipulado nos Decretos 103/91, 162/04 e complementários. Essa responsabilidade inclui desenhar, implementar e manter um sistema de controle interno adequado para que as referidas demonstrações contábeis estejam livres de erros significativos, seja devido a fraudes ou erros, selecionando e aplicando políticas contábeis apropriadas, e realizando estimativas contábeis que forem razoáveis nessas circunstâncias.

Responsabilidade do Auditor

3. Nossa responsabilidade é expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis mencionadas antes, baseada em nossa auditoria. A nossa auditoria foi realizada de acordo com as normas de auditoria geralmente aceitas no Uruguai, recolhidas em nosso país pelo Pronunciamento N° 13 do Colégio de Contadores, Economistas e Administradores do Uruguai. Essas normas requerem que cumpramos com requisitos éticos e técnicos e que planejemos e desempenhemos a auditoria para obter um grau razoável de segurança acerca de se as demonstrações contábeis estão livres de erros significativos.
4. Uma auditoria implica executar procedimentos para obter evidência de auditoria sobre os montantes e outras informações reveladas nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados vão depender do juízo do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de que existam distorções significativas nas demonstrações contábeis, seja devido a fraudes ou erros. Ao fazer ditas avaliações de risco, o auditor considera o controle interno da entidade, no que refere à preparação e apresentação razoável das demonstrações contábeis, com o objetivo de desenhar os procedimentos de auditoria que forem adequados às circunstâncias mas não com a finalidade de expressar uma opinião sobre a efetividade do controle interno da entidade. Uma auditoria também inclui a avaliação da propriedade das políticas contábeis usadas, a razoabilidade das estimativas contábeis realizadas pela Direção assim como a avaliação da apresentação geral das demonstrações contábeis.

5. Consideramos que a evidência de auditoria que temos obtido é suficiente e apropriada pra sustentar nossa opinião de auditoria.

Opinião

6. Em nossa opinião as demonstrações contábeis mencionadas anteriormente apresentam razoavelmente em todos seus aspectos significativos a situação patrimonial do **Registro Regional de Endereços IP para a América Latina e o Caribe (LACNIC)** em dólares americanos em 31 de dezembro de 2008, e o resultado de suas operações e fluxos de efetivo pelo exercício anual finalizado nessa data de acordo com Normas Contábeis Adequadas na República Oriental do Uruguai, conforme ao estabelecido pelos decretos N° 103/91, 162/04 e complementários.

Limitação de Uso

7. Este parecer está destinado para informação e uso da Diretoria do **Registro Regional de Endereços IP para a América Latina e o Caribe (LACNIC)** e não deve ser usado para nenhum outro propósito.

Montevideu, 2 de março de 2009.

Registro Regional de Endereços IP para a America Latina e o Caribe (LACNIC)

ESTADO DE SITUAÇÃO PATRIMONIAL

em 31 de dezembro de 2008

(Cifras expresadas em dólares americanos)

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
ATIVO		
ATIVO CORRENTE		
DISPONIBILIDADES (Nota 2.6)		
Caixa	571	305
Bancos	167.960	117.568
	<u>168.531</u>	<u>117.873</u>
INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (Nota 2.9 e 4)		
Titulos e Valores	313.795	2.685
	<u>313.795</u>	<u>2.685</u>
CRÉDITOS POR VENDAS (Nota 2.7)		
Devedores Por Vendas	713.039	633.728
Menos:		
Ingressos Diferidos	(180.077)	(242.395)
Previsão para Devedores Incobráveis (Nota 2.8)	(18.279)	(26.554)
	<u>514.683</u>	<u>364.779</u>
OUTROS CRÉDITOS		
Depósitos em Garantia (Nota 9)	12.044	432.626
Adelanto para Provedores	-	5.779
Seguros a Vencer	3.165	2.293
Outros Créditos	18.092	30.806
	<u>33.301</u>	<u>471.504</u>
TOTAL ATIVO CORRENTE	1.030.310	956.841
ATIVO NÃO CORRENTE		
CRÉDITOS POR VENDAS (Nota 2.7)		
Devedores Por Vendas		3.400
Ingressos Diferidos		(3.400)
	-	-
BENS DE USO (Nota 2.10 e Anexo I)		
Valores Originais	1.896.054	1.073.797
Menos: Depreciação Acumulada	(114.468)	(82.086)
	<u>1.781.586</u>	<u>991.711</u>
INTANGÍVEIS (Nota 2.10 e Anexo I)		
Valores Originais	20.415	18.357
Menos: Depreciação Acumulada	(18.886)	(15.684)
	<u>1.529</u>	<u>2.673</u>
TOTAL ATIVO NÃO CORRENTE	1.783.115	994.384
TOTAL ATIVO	<u>2.813.425</u>	<u>1.951.225</u>

As Notas e Anexos são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Registro Regional de Endereços IP para a America Latina e o Caribe (LACNIC)**ESTADO DE SITUAÇÃO PATRIMONIAL****em 31 de dezembro de 2008****(Cifras expressadas em dólares americanos)**

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
PASSIVO		
PASSIVO CORRENTE (Nota 2.11)		
DÍVIDAS COMERCIAIS		
Credores Comerciais	42.413	28.817
	<u>42.413</u>	<u>28.817</u>
DÍVIDAS FINANCEIRAS		
Empréstimos Bancários (Nota 6)	153.393	118.527
	<u>153.393</u>	<u>118.527</u>
DÍVIDAS DIVERSAS		
Provisões para Benefícios do Pessoal	48.800	46.274
Benefícios por Retiro de Pessoal	5.407	30.572
Adiantamentos de Clientes	82.123	21.941
Remunerações a Pagar	-	8.675
Outras Dívidas	26.960	118.396
	<u>163.290</u>	<u>225.858</u>
TOTAL PASSIVO CORRENTE	359.096	373.202
PASSIVO NÃO CORRENTE		
DÍVIDAS FINANCEIRAS		
Empréstimos Bancários (Nota 6)	639.943	188.888
	<u>639.943</u>	<u>188.888</u>
DÍVIDAS DIVERSAS		
Adiantamentos de Clientes	-	8.300
	<u>-</u>	<u>8.300</u>
TOTAL PASSIVO NÃO CORRENTE	639.943	197.188
TOTAL PASSIVO	<u>999.039</u>	<u>570.390</u>
PATRIMÔNIO (Anexo II)		
RESULTADOS ACUMULADOS		
Resultados de Exercícios Anteriores	1.380.835	965.032
Resultado do Exercício	433.551	415.803
	<u>1.814.386</u>	<u>1.380.835</u>
TOTAL PATRIMÔNIO	<u>1.814.386</u>	<u>1.380.835</u>
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO	<u>2.813.425</u>	<u>1.951.225</u>

As Notas e Anexos são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Registro Regional de Endereços IP para a América Latina e o Caribe (LACNIC)
ESTADO DE RESULTADOS
pele Exercício finalizado em 31 de dezembro de 2008
(Cifras expressadas em dólares americanos)

	<u>1/1/08 - 31/12/2008</u>	<u>1/1/07 - 31/12/2007</u>
RENDA OPERATIVA		
Renda Operativa Líquida (Nota 7)	2.040.649	1.709.539
	<u>2.040.649</u>	<u>1.709.539</u>
GASTOS DE ADMINISTRAÇÃO E VENDAS		
Remunerações e Aportes por Retiro	(650.833)	(481.148)
Viagens e Capacitação	(370.687)	(307.308)
Honorários e Serviços Contratados	(150.171)	(189.529)
Cooperação, Contribuições e Membresias	(178.162)	(145.274)
Correspondência e Comunicações	(70.116)	(52.328)
Amortizações de Bens de Uso e Intangíveis (Anexo I)	(52.918)	(34.646)
Gastos de difusão	(64.567)	(30.964)
Papelaria e Material de Escritório	(33.849)	(13.901)
Energia Elétrica e Água	(11.670)	(11.039)
Seguros	(4.408)	(5.601)
Perda por não cobrança	(11.000)	(2.572)
Outros Gastos	(17.928)	(10.849)
	<u>(1.616.309)</u>	<u>(1.285.159)</u>
RESULTADOS DIVERSOS		
Outros Ingressos	63.661	14.461
	<u>63.661</u>	<u>14.461</u>
RESULTADOS FINANCEIROS		
Interesses Perdidos	(39.685)	(44.210)
Interesses Ganhos	12.500	17.482
Diferença de cotação de títulos e valores	(32.829)	11.636
Diferenças de câmbio	5.564	(7.946)
	<u>(54.450)</u>	<u>(23.038)</u>
RESULTADO DO EXERCÍCIO	<u><u>433.551</u></u>	<u><u>415.803</u></u>

As Notas e Anexos são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Registro Regional de Direcciones IP para America Latina y Caribe (LACNIC)
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS
pelo Exercício finalizado em 31 de dezembro de 2008
(Cifras Expresadas en dólares estadounidenses)

	<u>1/1/08 - 31/12/2008</u>	<u>1/1/07 - 31/12/2007</u>
1 - Flujo de fondos proveniente de actividades operativas		
Resultado del Ejercicio	433.551	415.803
Partidas que no Representan Movimientos de Fondos:		
Amortizaciones	52.917	34.646
Ajuste de Bienes de Uso	6.052	(5.514)
Ajuste de Resultados de Ejercicios Anteriores		(37.998)
Otras Partidas que no representan flujos de fondos		(9.064)
Cambio en Activos y Pasivos:		
Aumento de Créditos por Ventas y Otros Créditos	(132.283)	194.433
Aumento de Deudas Comerciales y Deudas Diversas	(57.272)	103.672
Total Fondos Provenientes de Actividades Operativas	<u>302.965</u>	<u>695.978</u>
2 - Flujo de Fondos utilizados en Actividades de Inversión		
Aumento de Inversiones	(311.110)	2.632
Disminución de Depósitos en Garantía	420.582	(394.774)
Aumento de Bienes de Uso e Intangibles	(847.700)	(173.880)
Total Fondos Utilizados en Actividades de Inversión	<u>(738.228)</u>	<u>(566.022)</u>
2 - Flujo de Fondos utilizados para Actividades de Financiamiento		
Obtención de Nuevos Préstamos	600.000	
Disminución de Préstamos	(114.079)	(114.807)
	<u>485.921</u>	<u>(114.807)</u>
4 - Aumento Neto de Fondos	50.658	15.149
5 - Saldo Inicial de Efectivo	<u>117.873</u>	<u>102.724</u>
7 - Saldo Final de Efectivo	<u><u>168.531</u></u>	<u><u>117.873</u></u>

Las Notas y Anexos que se adjuntan son parte integrante de los Estados Contables

Registro Regional de Direcciones IP para America Latina y Caribe (LACNIC)
CUADRO DE BIENES DE USO, INTANGIBLES Y DEPRECIACIONES/AMORTIZACIONES
por el Ejercicio finalizado en 31 de diciembre de 2008
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

RUBROS	VALORES DE ORIGEN Y REVALUACIONES				DEPRECIACIONES/AMORTIZACIONES					VALOR	VALOR
	VALORES AL INICIO	AUMENTOS	DISMINU- CIONES	VALORES AL CIERRE	ACUMULADAS AL INICIO	BAJAS	VIDA UTIL (años)	DEL PERÍODO	ACUMULADAS AL CIERRE	NETO 31.12.2008	NETO 31.12.2007
BIENES DE USO											
Mobiliario	41.455	10.497	-	51.952	10.657		10	4.229	14.886	37.066	30.798
Eq de Comunicación	11.305	150		11.455	7.298		5	1.431	8.729	2.726	4.007
Eq de Computación	88.194	58.117	(17.160)	129.151	60.015	(17.160)	3	23.984	66.839	62.312	28.179
Otros Equipos	9.957	20.901		30.858			3	3.465	3.465	27.393	9.957
Vehiculos		15.000		15.000			10	1.150	1.150	13.850	
Inmuebles (Terreno)	368.679	503.774		872.453			-		-	872.453	368.679
Inmuebles (Mejora)	548.243	236.942		785.185	4.116		50	15.283	19.399	765.786	544.127
Inmuebles (Construcción)	5.964		(5.964)	-					-	-	5.964
Total Bienes de Uso	1.073.797	845.381	(23.124)	1.896.054	82.086	(17.160)		49.542	114.468	1.781.586	991.711
INTANGIBLES											
Software	18.357	2.319	(261)	20.415	15.684	(173)	3	3.375	18.886	1.529	2.673
Total	1.092.154	847.700	(23.385)	1.916.469	97.770	(17.333)		52.917	133.354	1.783.115	994.384

Registro Regional de Direcciones IP para America Latina y Caribe (LACNIC)

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
pelo Exercício finalizado em 31 de dezembro de 2008
(Cifras expresadas en dólares estadounidenses)

	Aportes de Capital	Ajustes al Patrimonio	Reservas	Resultados Acumulados	Patrimonio total
1 - SALDOS INICIALES					
Resultados no Asignados				1.380.835	1.380.835
SUB - TOTAL	-	-	-	1.380.835	1.380.835
2 - MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL (Nota 10)					-
3 - SALDOS INICIALES MODIFICADOS (1 + 2)	-	-	-	1.380.835	1.380.835
4 - AUMENTOS DEL APORTE DE ASOCIADOS					
5 - RESULTADO DEL EJERCICIO				433.551	433.551
SUB - TOTAL (4+5)	-	-	-	433.551	433.551
6 - SALDOS FINALES					
Resultados no Asignados	-	-	-	1.814.386	1.814.386
Saldo final al 31.12.2008	-	-	-	1.814.386	1.814.386
Saldo final al 31.12.2007				1.380.835	1.380.835

PARECER DA COMISSÃO FISCAL

(Tradução livre do documento original em espanhol)

Com base no artigo 27, alínea c) dos Estatutos aprovados e vigentes do REGISTRO DE ENDEREÇOS DA INTERNET PARA A AMÉRICA LATINA E O CARIBE (LACNIC), reúne-se o Órgão de Fiscalização constituído por Cassio Vecchiatti, Gabriel Adonaylo e Adriana Ibarra Vázquez.

Atendendo o anteriormente exposto, é emitido um parecer relativo às Demonstrações Contábeis correspondentes ao exercício finalizado em 31 de dezembro de 2008 e relatório de auditoria independente.

PRIMEIRO.- Foi revistado o resultado da auditoria às Demonstrações Contábeis do exercício finalizado em 31 de dezembro de 2008 realizado pela firma MRI Contadores Públicos, Auditoría e Impuestos como auditor independente. O resultado de tal auditoria foi favorável e os estados contábeis apresentam razoavelmente em todos seus aspectos significativos a situação patrimonial de LACNIC em 31 de dezembro de 2008.

SEGUNDO – Derivado da análise realizada pelo Órgão de Fiscalização sobre o relatório do auditor independente e a documentação apresentada por ou requerida ao LACNIC, concluímos que os dados apresentados refletem razoavelmente a situação patrimonial do LACNIC até 31 de dezembro de 2008, pelo que aconselhamos a sua aprovação por parte da Assembléia Geral de conformidade com o estatuto do LACNIC.

3 de abril de 2009.

Cassio Vecchiatti
Gabriel Adonaylo
Adriana Ibarra Vázquez

FIXAÇÃO DA QUOTA SOCIAL

- 1) Os membros ativos A de LACNIC pagarão anualmente a taxa de membresia correspondente à categoria mais alta na que se encontrarem de acordo à quantidade total de endereços IPv4 ou IPv6 que lhes tenham sido designados segundo a seguinte tabela:

Categoria	Equivalência em Prefixos	
	IPv4	IPv6
small/micro	menor a /20	de /48 até /39
small	de /20 até /19	maior que /39 até /35
medium	maior que /19 até /16	maior que /35 até /32
large	maior que /16 até /14	maior que /32 até /30
x-large	maior que /14 até /11	maior que /30 até /27
maior	maior que /11	maior que /27

- 2) Até o dia primeiro de julho de 2012, mantêm-se a isenção de pagamentos correspondentes a IPv6 como forma de apoiar a adoção desse protocolo, portanto até essa data, não será levada em conta a quantidade de endereços IPv6 para determinar a categoria.
- 3) Aqueles membros que somente tiverem endereços IPv6 continuarão isentos do pagamento de membresia até a data referida no ponto 2) mantendo todos os direitos de membresia do LACNIC.
- 4) As organizações não governamentais sem fins de lucro, que o LACNIC considere como Usuários Finais e que somente utilizem os endereços IP recebidos em serviços sem fins de lucro, terão desconto de 50% da taxa de membresia correspondente à categoria de Usuários Finais, tanto no correspondente ao pagamento inicial quanto na renovação anual de membresia.