



TC 350.275 / 1996-3

Relatório de Auditoria

Órgão/entidade: Banco do Nordeste do Brasil (BNB) e outros.

Assunto: Dificuldade comunicação com empresa Yamacom Nordeste S/A. Expedição de notificação para endereço de Nissin Brasil Indústria de Máquinas e Equipamentos S/A.

DESPACHO DE UNIDADE TÉCNICA

Trata-se de Relatório de Auditoria (RA) relativa aos recursos federais destinados ao projeto Pólo de Confeccões de Rosário, implantado no Município de Rosário (MA), com recursos do Banco do Nordeste do Brasil (BNB). Ao longo de todo o processo, esta Secretaria de Controle Externo encontrou dificuldade para expedir comunicações à sociedade empresária indicada nos autos como Yamacom Nordeste S/A, CNPJ 41.298.134/0001-18. Referida dificuldade culminou na convocação editalícia da sociedade, em sede de Oitiva, por meio do Edital 538/2012 (Peça 136).

O Acórdão 1936/2012-Plenário (Peça 154), em seu item 9.4, declarou a inidoneidade para licitar da sociedade empresária Yamacom Nordeste S/A, CNPJ 41.298.134/0001-18, e, novamente, esta Secretaria se vê diante da questão da sua notificação. É de destacar que, para o indigitado CNPJ 41.298.134/0001-18, a pessoa jurídica identificada no Sistema CNPJ da Receita Federal do Brasil (RFB) é Nissin Brasil Indústria de Máquinas e Equipamentos S/A (Peça 160). Por isso, dedica-se esta Unidade a demonstrar que ambas são a mesma pessoa jurídica.

O sítio do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Ceará (TCM-CE), na Rede Mundial (*Internet*) registra a existência da sociedade empresária Yamacom Nordeste S/A com o verificado CNPJ 41.298.134/0001-18, o mesmo da Nissin Brasil Indústria de Máquinas e Equipamentos S/A. Sua última transação com o poder público, naquele órgão registrada, é a relativa à aquisição de imóveis em sede de desapropriação, no Município de Acarapé (CE), no ano de 2007 (Peça 161). A mesma Corte de Contas dos Municípios do Ceará registra a continuidade da informação do CNPJ 41.298.134/0001-18 para a sociedade empresária Yamacom Nordeste S/A neste ano de 2012 (Peça 162).

Da mesma forma, o sítio *Internet* comercial Guias.net registra, para a sociedade empresária Yamacom Nordeste S/A (Peça 163), o mesmo endereço informado para a Nissin Brasil Indústria de Máquinas e Equipamentos S/A no Sistema CNPJ da RFB (Peça 160). Pequena diferença está no Km rodoviário, 48 em um registro e 51 no outro. Coincidem, entretanto, os principais componentes do logradouro: Rodovia CE 060, CEP 62.785-000 e Município de Acarapé (CE).

Não resta dúvida que as sociedades empresárias Yamacom Nordeste S/A e Nissin Brasil Indústria de Máquinas e Equipamentos S/A se constituem na mesma pessoa jurídica, o que confirma o acerto da identificação até agora levada a efeito pelo Tribunal de Contas da União (TCU). Assim sendo, determino a continuidade da notificação do Acórdão 1936/2012-Plenário.

SECEX-MA, 14 de agosto de 2012.

Assinado Eletronicamente

CARLOS WELLINGTON LEITE DE ALMEIDA
Secretário