



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS – CI/CENTRO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS

EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2017

NOTA 1 – Contexto operacional

- O Consórcio Intermunicipal da Região Centro do Estado do Rio Grande do Sul – CI/Centro é uma Associação Pública de natureza autárquica, com seu fundamento e suporte no contrato de consórcio público, tem sua sede em Santa Maria/RS, prazo indeterminado de duração e será do tipo multifuncional. O Consórcio está composto por 32 municípios que fazem parte da região central do Estado do Rio Grande do Sul.

NOTA 2 – Apresentação das Demonstrações contábeis

- As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância com os dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, Lei complementar nº 101/2000, os Princípios de contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

NOTA 3 – Critérios na elaboração das demonstrações contábeis e informações complementares

- Receitas e despesas: as receitas e despesas orçamentárias foram codificadas de acordo com a Portaria Interministerial STN/MF e SOF/MPOG nº 163 de 04/05/2011 e suas respectivas alterações, sendo seus desdobramentos registrados em conformidade com os desdobramentos previstos no Elenco de Contas, expedido pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul. O registro, no aspecto orçamentário, e obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei Federal nº 4.320/64, considerou como realizadas as despesas legalmente empenhadas e as receitas efetivamente arrecadas no exercício. As alterações da situação líquida patrimonial foram registradas à conta de variações patrimoniais aumentativas e diminutivas.

- Ativo e Passivo: o Deficit do exercício apurado no Balanço Patrimonial é de R\$ 171.701,13, totalizando um patrimônio líquido de R\$ 1.422.707,67.

- Demais créditos e valores a longo prazo: um total R\$ 1.326.869,68, onde R\$ 878.223,83 faz referência ao valor original dos títulos executivos do Tribunal de Contas do Estado e R\$



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS – CI/CENTRO

349.142,19 a atualização dos títulos executivos– RS, R\$ 99.503,66 refere-se a dívida ativa do Município de Caçapava do Sul.

- Dívida ativa: a dívida ativa apurada no Balanço Patrimonial, no valor de R\$ 141.837,70, esta representada nos quadros a seguir:

DÍVIDA 2017				
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN. BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
DONA FRANCISCA				
OUTUBRO		510,06		510,06
NOVEMBRO		510,06		510,06
DEZEMBRO		510,06		510,06
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 1.530,18	R\$ 0,00	R\$ 1.530,18
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN. BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SÃO JOÃO DO POLÊSINE				
FEVEREIRO		R\$ 391,30		R\$ 391,30
JUNHO	R\$9.133,02			R\$9.133,02
AGOSTO	R\$ 5.118,57			R\$ 5.118,57
SETEMBRO	R\$ 10.185,05			R\$ 10.185,05
OUTUBRO	R\$ 9.685,44			R\$ 9.685,44
NOVEMBRO	R\$ 7.038,16			R\$ 7.038,16
TOTAL	R\$ 41.160,24	R\$ 391,30	R\$ 0,00	R\$ 41.551,54
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN. BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SÃO PEDRO DO SUL				
FEVEREIRO		R\$ 2.475,35		R\$ 2.475,35
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 2.475,35	R\$ 0,00	R\$ 2.475,35



**CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO
CENTRO DO ESTADO/RS – CI/CENTRO**

	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN. BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SÃO SEPÉ				
JANEIRO		R\$ 3.599,81		R\$ 3.599,81
DEZEMBRO		R\$ 3.599,81		R\$ 3.599,81
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 7.199,62	R\$ 0,00	R\$ 7.199,62
SÃO VICENTE DO SUL				
FEVEREIRO		R\$ 1.281,28		R\$ 1.281,28
JUNHO		R\$ 1.281,28		R\$ 1.281,28
JULHO		R\$ 1.281,28		R\$ 1.281,28
SETEMBRO		R\$ 1.281,28		R\$ 1.281,28
OUTUBRO		R\$ 1.281,28		R\$ 1.281,28
DEZEMBRO		R\$ 1.281,28		R\$ 1.281,28
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 7.687,68	R\$ 0,00	R\$ 7.687,68
TUPANCIRETÃ				
ABRIL	R\$ 100,80			R\$ 100,80
MAIO	R\$ 1.760,28			R\$ 1.760,28
JUNHO	R\$ 10.692,50	R\$ 3.494,55		R\$ 14.187,05
JULHO	R\$ 10.220,15	R\$ 3.494,55		R\$ 13.714,70
AGOSTO	R\$ 2.327,95	R\$ 3.494,55		R\$ 5.822,50
SETEMBRO	R\$ 3.765,97	R\$ 3.494,55		R\$ 7.260,52
OUTUBRO		R\$ 3.494,55		R\$ 3.494,55
TOTAL	R\$ 28.867,65	R\$ 17.472,75	R\$ 0,00	R\$46.340,40



**CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO
CENTRO DO ESTADO/RS – CI/CENTRO**

	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN. BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
TUPANCIRETÃ				
OUTUBRO	R\$ 416,43			R\$ 416,43
NOVEMBRO		R\$ 3.494,55		R\$ 3.494,55
DEZEMBRO		R\$ 3.494,55		R\$ 3.494,55
TOTAL	R\$ 416,43	R\$ 6.989,10	R\$ 0,00	R\$7.405,53
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN. BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
VALOR FINAL DA DIVIDA	R\$ 70.444,32	R\$ 43.745,98	R\$ 0,00	R\$ 114.190,30
VALOR PAGTO PARCELAS DO PARCELAMENTO				R\$ 18.536,16
VALOR FINAL DA DIVIDA APÓS PAGTOS DO PARCELAMENTO				R\$ 95.654,14

DÍVIDA 2016

CAPÃO DO CIPÓ

* VALOR FINAL DA DIVIDA R\$ 33.282,75

JARI

* VALOR FINAL DA DIVIDA R\$ 463,06

SÃO FRANCISCO DE ASSIS

* VALOR FINAL DA DIVIDA R\$ 12.437,75

VALOR FINAL DA DIVIDA

R\$ 46.183,56



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS – CI/CENTRO

- Créditos a receber: houve a ocorrência de créditos a receber dos Municípios no valor de R\$ 554.597,37, referentes a produção do mês de dezembro/2017, com vencimento em 04/01/2018, conforme segue abaixo:

Procedimentos – período: 12/2017	
Município	Valor (R\$)
Cacequi	4.140,18
Capão do Cipó	24.431,72
Dilermando de Aguiar	14.424,72
Faxinal do Soturno	12.833,15
Jaguari	6.394,70
Mata	3.868,81
Nova Palma	436,83
Quevedos	1.682,74
Restinga Seca	39.896,77
Santa Maria	414.182,75
São Francisco de Assis	3.456,12
São João do Polesine	7.498,00
São Sepé	19.672,92
Unistalda	1.473,96
Vila Nova do Sul	204,00
TOTAL	554.597,37

- Estoques: os registros foram realizados conforme relatório do almoxarifado, o método de avaliação utilizado foi o da média ponderada.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DA REGIÃO CENTRO DO ESTADO/RS – CI/CENTRO

- Ativo imobilizado: os registros foram realizados conforme relatório da Comissão de Patrimônio.

NOTA 4 – Depreciação, amortização e exaustão

- A depreciação dos bens é calculado por meio informatizado, sendo que o método utilizado é o de quotas constantes/linear. O valor em 31 de dezembro de 2017 totalizou em R\$ 70.898,67.

Santa Maria, 17 de Janeiro de 2018.

Simone Bueno Rodrigues
Contadora CRC/RS 68.200 - CI/Centro

Wolfgang Amadeus Gehrke
Presidente do SCI - CI/Centro

Jorge Luiz Cremonese
Coordenador Executivo - CI/Centro

Paulo Ricardo Salerno
Presidente - CI/Centro