



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 2016

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 Superávit do exercício apurado no Balanço Patrimonial é de R\$ 553.400,21, totalizando um patrimônio líquido de R\$ 1.594.422,20.

- Demais créditos e valores a longo prazo: um total R\$ 977.727,49, onde R\$ 878.223,83 faz referência a títulos executivos do Tribunal de Contas do Estado – RS, R\$ 99.503,66 refere-se a dívida ativa do Município de Caçapava do Sul.



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

- Dívida ativa: a dívida ativa apurada no Balanço Patrimonial, no valor de R\$ 315.819,81, esta representada nos quadros a seguir:

DÍVIDA 2016				
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
CACEQUI				
DEZEMBRO		R\$ 1.761,63		R\$ 1.761,63
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 1.761,63	R\$ 0,00	R\$ 1.761,63
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
CAPÃO DO CIPÓ				
NOVEMBRO			R\$ 7.155,31	R\$ 7.155,31
NOVEMBRO			R\$ 26.127,44	R\$ 26.127,44
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 33.282,75	R\$ 33.282,75
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
DILERMANDO DE AGUIAR				
NOVEMBRO			R\$ 18.087,12	R\$ 18.087,12
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 18.087,12	R\$ 18.087,12
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
JAGUARI				
SETEMBRO	R\$ 8.267,27			R\$ 8.267,27
TOTAL	R\$ 8.267,27	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.267,27



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

	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
JARI				
OUTUBRO		R\$ 463,06		R\$ 463,06
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 463,06	R\$ 0,00	R\$ 463,06
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
NOVA PALMA				
DEZEMBRO		R\$ 824,85	R\$ 0,00	R\$ 824,85
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 824,85	R\$ 0,00	R\$ 824,85
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
QUEVEDOS				
DEZEMBRO	R\$ 0,00	R\$ 325,56		R\$ 325,56
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 325,56	R\$ 0,00	R\$ 325,56
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SÃO FRANCISCO DE ASSIS				
JANEIRO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
FEVEREIRO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
MARÇO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
ABRIL		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
MAIO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
JUNHO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
JULHO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
AGOSTO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55
SETEMBRO		R\$ 2.487,55		R\$ 2.487,55



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

OUTUBRO	R\$ 3.633,56	R\$ 2.487,55		R\$ 6.121,11
NOVEMBRO	R\$ 1.961,88	R\$ 2.487,55		R\$ 4.449,43
DEZEMBRO	R\$ 1.543,10	R\$ 2.487,55		R\$ 4.030,65
TOTAL	R\$ 7.138,54	R\$ 29.850,60	R\$ 0,00	R\$ 36.989,14
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SÃO JOÃO DO POLESINE				
AGOSTO	R\$ 3.324,36			R\$ 3.324,36
SETEMBRO	R\$ 3.290,50			R\$ 3.290,50
DEZEMBRO	R\$ 3.281,28			R\$ 3.281,28
TOTAL	R\$ 9.896,14	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.896,14
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SÃO PEDRO DO SUL				
AGOSTO	R\$ 11.561,52			R\$ 11.561,52
SETEMBRO	R\$ 14.003,62			R\$ 14.003,62
				R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 25.565,14	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 25.565,14
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
SILVEIRA MARTINS				
SETEMBRO	R\$ 2.690,19			R\$ 2.690,19
TOTAL	R\$ 2.690,19	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.690,19
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
TUPANCIRETÃ				
FEVEREIRO	R\$ 14.144,47			R\$ 14.144,47



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

MARÇO	R\$ 2.600,41			R\$ 2.600,41
ABRIL	R\$ 11.987,73	R\$ 2.995,33		R\$ 14.983,06
MAIO	R\$ 9.444,40	R\$ 2.995,33		R\$ 12.439,73
JUNHO	R\$ 6.312,84	R\$ 2.995,33		R\$ 9.308,17
JULHO	R\$ 7.360,06	R\$ 2.995,33		R\$ 10.355,39
AGOSTO	R\$ 7.427,41	R\$ 2.995,33		R\$ 10.422,74
SETEMBRO	R\$ 12.175,88	R\$ 2.995,33		R\$ 15.171,21
OUTUBRO	R\$ 6.156,56	R\$ 2.995,33		R\$ 9.151,89
NOVEMBRO		R\$ 2.995,33	R\$ 53.959,50	R\$ 56.954,83
DEZEMBRO		R\$ 2.995,33		R\$ 2.995,33
TOTAL	R\$ 77.609,76	R\$ 26.957,97	R\$ 53.959,50	R\$ 158.527,23
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
UNISTALDA				
NOVEMBRO			R\$ 8.734,47	R\$ 8.734,47
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 8.734,47	R\$ 8.734,47
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
VILA NOVA DOSUL				
DEZEMBRO		R\$ 528,91		R\$ 528,91
TOTAL	R\$ 0,00	R\$ 528,91	R\$ 0,00	R\$ 528,91
	PROCEDIMENTOS (R\$)	MANUTENÇÃO (R\$)	P. SAN.BÁSICO (R\$)	TOTAL (R\$)
VALOR FINAL DA DIVIDA	R\$ 131.167,04	R\$ 60.712,58	R\$ 114.063,84	R\$ 305.943,46



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

DÍVIDA 2015

TUPANCIRETÃ

VALOR FINAL DA DIVIDA R\$ 8.280,55

UNISTALDA

VALOR FINAL DA DIVIDA R\$ 1.595,80

VALOR FINAL DA DIVIDA R\$ 9.876,35

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

- 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 2016 totalizou em R\$ 55.661,79.

Santa Maria, 11 de Janeiro de 2017.

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

Gildo Benjamin Bortolotto
Presidente - CI/Centro