

EXERCICIO: 2022 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE		604.093,46	492.066,51	PASSIVO CIRCULANTE		-28.970,24	-18.594,01
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		390.738,44	183.011,37	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		-28.542,34	-15.287,97
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		390.738,44	183.011,37	PESSOAL A PAGAR		-28.542,34	-12.882,09
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS		78.428,61	48.709,31	PESSOAL A PAGAR		-28.542,34	-12.882,09
BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL		78.428,61	48.709,31	FERIAS		-28.542,34	-12.882,09
APLICACOES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA - USO GERAL		312.309,83	134.302,06	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			-2.405,88
FUNDOS DE INVESTIMENTO			134.302,06	CONTRIBUICOES AO RGPS A PAGAR			-2.405,88
CREDITOS A CURTO PRAZO		213.355,02	303.953,22	CONTRIBUICOES AO RGPS SOBRE SALARIOS E REMUNERACOES			-2.405,88
CREDITOS DE TRANSFERENCIAS A RECEBER		213.355,02	303.953,22	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		-427,90	-427,90
CREDITOS DE CONSORCIOS PUBLICOS DECORRENTES DE CONTRATO DE RATEIO		213.355,02	303.953,22	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		-427,90	-427,90
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO			5.101,92	FORNECEDORES NACIONAIS		-427,90	-427,90
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO			5.101,92	FORNECEDORES NAO PARCELADOS A PAGAR		-427,90	-427,90
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO			5.101,92	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO			-2.878,14
				VALORES RESTITUIVEIS			-2.878,14
				CONSIGNACOES			-2.878,14
				CONTRIBUICAO AO RGPS			-916,96
				IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF			-1.961,18
ATIVO NAO CIRCULANTE		3.656,95	7.273,99				
IMOBILIZADO		3.656,95	7.273,99				
BENS MOVEIS		29.425,00	29.425,00				
MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		5.707,00	5.707,00				
APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSILIOS MEDICOS, ODONTOLOGICOS, LABORATORIAIS E HOSPITALARES		5.042,00	5.042,00				
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGETICOS		665,00	665,00				
BENS DE INFORMATICA		5.626,00	5.626,00				
EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS		5.626,00	5.626,00				
MOVEIS E UTENSILIOS		18.092,00	18.092,00				
MAQUINAS E UTENSILIOS DE ESCRITORIO		1.110,00	1.110,00				
MOBILIARIO EM GERAL		8.404,00	8.404,00				
UTENSILIOS EM GERAL		8.578,00	8.578,00				
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO ACUMULADAS		-25.768,05	-22.151,01				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - BENS MOVEIS		-25.768,05	-22.151,01				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		-2.745,12	-2.058,84				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE BENS DE INFORMATICA		-10.785,90	-9.137,10				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE MOVEIS E UTENSILIOS		-5.674,43	-5.395,67				
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MOVEIS		-6.562,60	-5.559,40				

TOTAL DO ATIVO

607.750,41

499.340,50 | TOTAL DO PASSIVO

-28.970,24

-18.594,01



Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

***** 001 * 000 ***** CONS.INTERM.SAUDE DA GRANDE SARANDI
 ***** TCHE ***** EMP ** LBP2 ***** ANEXO 14 A PARTIR DE 2013
 CNPJ:04.828.326/0001.62

DATA EMISSAO 19/01/2023 ***** PAGINA 2 *****
 HORA EMISSAO: 15:10: *****
 CONSOLIDADO

MUNICIPIO DE SARANDI
 BALANCO PATRIMONIAL

EXERCICIO: 2022 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

A T I V O				P A S S I V O				
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	
				PATRIMONIO LIQUIDO				
				PATRIMONIO LIQUIDO		-578.780,17	-480.746,49	
				RESULTADOS ACUMULADOS		-578.780,17	-480.746,49	
				SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS		-578.780,17	-480.746,49	
				SUPERAVITS OU DEFICITS DO EXERCICIO		-98.033,68	-162.040,50	
				SUPERAVITS OU DEFICITS DE EXERCICIOS ANTE RIORES		-480.746,49	-318.705,99	
				TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO		-578.780,17	-480.746,49	
TOTAL		607.750,41	499.340,50	TOTAL		-607.750,41	-499.340,50	

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI No 4320/64

ATIVO FINANCEIRO	390.738,44	183.011,37	PASSIVO FINANCEIRO *	427,90	5.711,92
ATIVO PERMANENTE	217.011,97	316.329,13	PASSIVO PERMANENTE	28.542,34	12.882,09
TOTAL DO ATIVO	607.750,41	499.340,50	TOTAL DO PASSIVO	28.970,24	18.594,01
			SALDO PATRIMONIAL	578.780,17	480.746,49

* No PASSIVO FINANCEIRO esta somado o saldo de restos a pagar nao processados

Rotinei Antônio Ferreira Vieira
 Contador
 CRC/RS 060.752
 CPF 745.786.930-15

***** 001 * 000 ***** CONS.INTERM.SAUDE DA GRANDE SARANDI
***** TCHE ***** EMP ** LBP2 ***** ANEXO 14 A PARTIR DE 2013
CNPJ:04.828.326/0001.62

DATA EMISSAO 19/01/2023 ***** PAGINA 3 *****
HORA EMISSAO: 15:10: *****
CONSOLIDADO

MUNICIPIO DE SARANDI
BALANCO PATRIMONIAL

EXERCICIO: 2022 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS				SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICACAO	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
				EXECUCAO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		-7604.989,64	-5872.621,16
				EXECUCAO DE OBRIGACOES CONTRATUAIS		-7604.989,64	-5872.621,16
TOTAL				TOTAL		-7604.989,64	-5872.621,16


Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

***** 001 * 000 ***** CONS.INTERM.SAUDE DA GRANDE SARANDI
***** TCHE ***** EMP ** LBP2 ***** ANEXO 14 A PARTIR DE 2013
CNPJ:04.828.326/0001.62

DATA EMISSAO 19/01/2023 ***** PAGINA 4 *****
HORA EMISSAO: 15:10: *****

MUNICIPIO DE SARANDI
BALANCO PATRIMONIAL

CONSOLIDADO

EXERCICIO: 2022 MES DE REFERENCIA: DEZEMBRO

DEMONSTRATIVO DO SUPERAVIT/DEFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANCO PATRIMONIAL

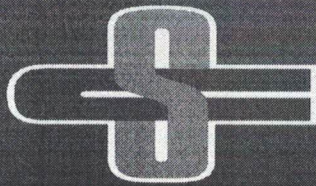
	NOT EXP	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
SERVICOS MEDICOS	5010	390.310,43	177.299,45	390.310,54	177.299,45*
RECURSO VINCULADO EXTRA	8010	0,11	0,00	0,00	0,00*
TOTAL		390.310,54	177.299,45	390.310,54	177.299,45

NOTAS EXPLICATIVAS:

Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

ROTEINEI VIEIRA
CONTADOR

DANIEL TALHEIMER
PRESIDENTE
951.856.900-20



Consórcio Intermunicipal de Saúde do Grande Sarandi

CNPJ 04.828.326/0001-62

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO GRANDE SARANDI EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Consórcio Intermunicipal de Saúde do Grande Sarandi, é uma associação pública de direito público, inscrito no CNPJ nº 04.828.326/0001-62, com sede na Rua Olavo Paim de Andrade, 157 Bairro Centro em Nova Boa Vista/RS, constituído através das seguintes leis municipais: LEI Nº 323, DE 30 DE AGOSTO DE 2001 E LEI Nº 340/2001, DE 21 DE DEZEMBRO DE 2001 MUNICÍPIO DE ENGENHO VELHO/RS, LEI MUNICIPAL Nº 434, DE 28/11/2001 MUNICÍPIO DE BARRA FUNDA/RS, LEI Nº 554/01 DE 12 DE DEZEMBRO DE 2001 MUNICÍPIO DE NOVA BOA VISTA/RS, LEI MUNICIPAL Nº 3.112, DE 07 DE DEZEMBRO DE 2001 MUNICÍPIO DE SARANDI/RS, com seu prazo e duração por tempo indeterminado, sendo que o mesmo iniciou suas atividades em 21 de Dezembro de 2001, e é composto em 31 de dezembro de 2022 pelos seguintes municípios: Sarandi, Barra Funda, Nova Boa Vista, Trindade do Sul e Gramado dos Loureiros, todos localizados no Estado do Rio Grande do Sul.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Grande Sarandi foram elaboradas em observância com os dispositivos legais, em especial as normas brasileiras de contabilidade aplicadas ao setor público conforme NBC T 16.6, publicada no DOU, Seção I, de 25/11/08, alterada para NBC T 16.6 (R1) e publicadas em 30/10/14 e 26/12/14, respectivamente, lei nº 4.320/1964, Portaria STN nº 274/2016, Lei Complementar nº 101/2000 e demais legislações pertinentes em vigor.

NOTA 03 – DO BALANÇO PATRIMONIAL

3.1 – Dos Aspectos Gerais:

O Balanço Patrimonial evidencia a situação patrimonial da Associação em 31 de Dezembro de 2022.

Mediante sua observação, é possível conhecer qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido).

Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional, convencionou-se que os ativos segregam-se em circulante e não circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos segregam-se também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação.

Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

Podem-se utilizar as seguintes definições para analisar o Balanço Patrimonial:

Ativo - Compreende os recursos controlados pela associação como resultado de eventos passados e do qual se espera que fluam futuros benefícios econômicos para a associação.

Ativo Circulante - Compreende os ativos que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: seja caixa ou equivalente de caixa; sejam realizáveis ou mantidos para venda ou consumo dentro do ciclo operacional da associação; sejam mantidos primariamente para negociação; que tiverem a expectativa de realização até doze meses da data das demonstrações contábeis.

Ativo Não Circulante - Compreende os ativos realizáveis após os doze meses seguintes à data de publicação das demonstrações contábeis, sendo composto por ativo realizável a longo prazo, investimentos, imobilizado e intangível.

Passivo - Compreendem as obrigações presentes da associação, derivadas de eventos passados, cuja liquidação se espera que resulte na saída de recursos da associação capazes de gerar benefícios econômicos.

Passivo Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da associação; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Passivo Não Circulante - Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que não atendam a nenhum dos critérios para serem classificadas no passivo circulante.

Patrimônio Líquido - É o interesse residual nos ativos da associação depois de deduzidos todos os seus passivos.

Superávit Financeiro - Corresponde a diferença positiva entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. Para fins de abertura de crédito adicional, devem-se conjugar, ainda, os saldos dos créditos adicionais transferidos e as operações de crédito a eles vinculadas, em cumprimento ao parágrafo nº 02 do artigo 43 da Lei nº 4.320/1964.

3.2 - Critérios Contábeis de Mensuração dos Ativos

Os ativos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os ativos estão classificados como circulantes quando satisfazem a um dos seguintes critérios:

- *estão disponíveis para realização imediata;*
 - *têm a expectativa de realização até doze meses após a data das demonstrações contábeis.*
- O caixa ou equivalente de caixa apresenta uma redução em suas disponibilidades em relação ao ano anterior.*

3.2.1 – ATIVO CIRCULANTE – CRÉDITOS A CURTO PRAZO.

O Quadro Abaixo representa os valores em aberto dos entes consorciados, que englobam valores de inadimplência dos últimos 05 (cinco) exercícios, e valores em aberto do exercício findo conforme demonstrativo, totalizando R\$ 213.355,02 em 31/12/2022:

Ente Consorciado	Valores a Receber – Posição 31/12/22
Município de Sarandi/RS – Fixa	R\$ 0,14
Município de Engenho Velho/RS – Fixa	R\$ 19.070,37
Município de Três Palmeiras/RS – Fixa	R\$ 28,00
Município de Liberato Salzano – Fixa	R\$ 19.667,80

Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

Município de Sagrada Família – Fixa	R\$ 63.756,00
Município de Trindade do Sul – Fixa	R\$ 9.024,51
Município de São Jose das Missões – Fixa	R\$ 38.990,00
Total da Parcela Fixa	R\$ 150.536,82

Fonte: Sistema Contábil – Balancete Verificação.

Ente Consorciado	Valores a Receber – Posição 31/12/22
Município de Nova Boa Vista/RS – Variável	R\$ 0,07
Município de Engenho Velho/RS – Variável	R\$ 2.565,02
Município de Três Palmeiras/RS – Variável	R\$ 33.333,20
Município de Liberato Salzano – Variável	R\$ 541,00
Município de São José das Missões – Variável	R\$ 22.676,41
Município de Sagrada Família – Variável	R\$ 3.702,50
Total da Parcela Variável	R\$ 62.818,20

Fonte: Sistema Contábil – Balancete Verificação.

3.2.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE - IMOBILIZADO

O ativo não circulante da associação está representado pelas contas:

IMOBILIZADO: R\$ 3.656,95 (Três Mil, Seiscentos e Cinquenta Seis Reais com Noventa e Cinco Centavos).

DEMONSTRATIVO DO ATIVO IMOBILIZADO EXERCICIO 2022.

Categoria	Custo Aquisição	Depr. Acumulada	Saldo Atual
Bens Imóveis – Máquinas, Equipamentos, Móveis e Utensílios.	R\$ 29.425,00	(R\$ 25.768,05)	R\$ 3.656,95

Os bens imóveis são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição, produção ou construção, incluídos os custos de compra, impostos recuperáveis e outros custos necessários para colocar o bem em uso ou funcionamento.

Os gastos posteriores à aquisição ou ao registro do bem do ativo imobilizado são incorporados quando houver a possibilidade de geração de benefícios econômicos futuros ou potenciais de serviços.

O Conselho Federal de Contabilidade estabeleceu critérios e procedimentos para o registro contábil da depreciação no setor público, com adoção de forma obrigatória para os fatos ocorridos a partir de 12 de janeiro de 2010, conforme disposto na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC T 16.9.

3.3 Critérios Contábeis de Mensuração dos Passivos

Os passivos estão segregados em "circulante" e "não circulante", com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

Os passivos classificados como circulantes correspondem a valores exigíveis até doze meses após a data das demonstrações contábeis.

Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo, porém continuam sendo uma obrigação inclusa no Passivo Financeiro, para efeitos de cálculo do Saldo Patrimonial e superávit ou déficit financeiro.

As contas do passivo circulante evidenciadas no Balanço Patrimonial foram:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIA A PAGAR – R\$ 28.542,34

Composição do Saldo 31/12/2022:

- Provisões de Férias e Encargos s/ Férias Servidores -	R\$ 23.588,71
- Contribuição Patronal 12/2022	- R\$ 4.953,63
- Total	- R\$ 28.542,34

FORNECEDORES a PAGAR A CURTO PRAZO: - R\$ 427,90

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: - R\$ 0,00

Não existem contas no Passivo não Circulante neste exercício de 2022.

3.4 Critérios Contábeis de Mensuração do Patrimônio Líquido

Com a adequação às Novas Normas de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, os Restos a Pagar Não Processados não fazem parte do Passivo.

O Patrimônio Líquido apresenta saldo de R\$ 578.780,17 (Quinhentos e Setenta Oito Mil, Setecentos e Oitenta Reais com Dezessete Centavos) em 31/12/2022.

3.5 – Das Transferências dos Entes Consorciados – Receitas Correntes

Os repasses mensais das Prefeituras ao Consórcio são definidos conforme Contrato de Rateio firmado entre as partes. As Receitas Oriundas de Transferências Correntes referem-se a esses repasses conforme demonstrativo abaixo neste exercício de 2022:

MUNICIPIOS	VALOR ARRECADADO
Sarandi – Fixo	R\$ 501.141,29
Barra Funda – Fixo	R\$ 52.037,40
Nova Boa Vista – Fixo	R\$ 43.080,72
Trindade do Sul - Fixo	R\$ 127.317,84
Gramado dos Loureiros - Fixo	R\$ 49.816,80
Sarandi – Variável	R\$ 1.174.085,90
Barra Funda – Variável	R\$ 928.321,78
Nova Boa Vista – Variável	R\$ 521.726,67
Três Palmeiras – Variável	R\$ 1.626,59
Trindade do Sul – Variável	R\$ 76.761,37
Gramado dos Loureiros – Variável	R\$ 66.844,71
Novo Xingu – Parcelamento	R\$ 5.101,92
TOTAL	R\$ 3.547.862,99

Daniel Thalheimer
Presidente

Rotinei Antônio Ferreira Vieira
Contador
CRC/RS 060.752
CPF 745.786.930-15

Rotinei A. Ferreira Vieira
CRC/RS 060.752/0-6