



Demonstrativo da Dívida Flutuante

Referência: Exercício de 2015

Anexo 17

Código	Descrição	Saldo Anterior	Movimentação		Saldo Atual
			Inscrição	Baixa	
218810102	INSS		26.519,70	22.589,74	3.929,96
218810104	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	77.547,63	81.363,51	157.302,03	1.609,11
218810108	ISS	34.086,49	61.094,14	48.243,30	46.937,33
218810109002	IRR DE SERVIDORES	827,63	819,36	1.646,99	
218810113001	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL CONSTITUCIONAL		754,99	561,66	193,33
531000000	INSCRICAO DE RP NAO PROCESSADOS	26.241,07	2.211,20	26.241,07	2.211,20
532000000	INSCRICAO DE RP PROCESSADOS	67.752,52	511.955,68	67.585,06	512.123,14
Total Geral		206.455,34	684.718,58	324.169,85	567.004,07

, terça-feira, 29 de março de 2016

CLAUDIA BERNADETE SILVERIO DA SILVA
DIRETORA EXECUTIVA

ELIANI CARRARA MILANI
DIRETORA EXECUTIVA

JOSIEL AMORIM NEPOMUCENO
CONTADOR

ID da chave=300a2c0cb8372be0f6da02fe80826796985419361377920

MARCELO DE SOUZA COELHO
PRESIDENTE

MARCELO DE SOUZA COELHO
PRESIDENTE/PORT.CIM POLINORTE N° 04-P DE 10/2013

09.09. DEMDFL

2015



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O CIM Polinorte, criado 09 de julho de 1998, constituído como consórcio administrativo nos termos do Código Civil brasileiro, pelos registros de seus estatutos, no Cartório de 1º Ofício da Comarca de Aracruz sob o n.º 399 no livro A-2-E folha 32, com natureza jurídica de direito privado, transformado em Associação Civil Pública nos termos da Lei 11.107/2005, faz demonstração. A natureza de associação pública é caracterizada por um controle dos entes consorciados, subordinação hierárquica com deliberação exclusiva da Assembléia Geral constituída pelos prefeitos dos entes consorciados, mandatos com prazos determinados, gestão financeira vinculada aos contratos de rateios e leis orçamentárias. A Estrutura Organizacional do Consórcio compreende a Sede em Aracruz, 09 entes consorciados, distribuídas na região denominada polinorte.

2. POLITICAS CONTÁBEIS

Os balanços estão apresentados de acordo com a Lei nº 4.320, de 17 de março de 1964, com regência normativa e supletiva das Leis 6.404/76 e 11.107/2005, que estatui normas gerais de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e da contabilidade aplicada ao setor público, conjugadas com as orientações específicas emanadas do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e da Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Fazenda STN através das Portarias 72/2012, 437/2012 e 438/2012. O exercício social tem início em 1º de janeiro e término em 31 de dezembro. O regime adotado é o de competência para as despesas e o de caixa para as receitas.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Disponível em Moeda Nacional- corresponde ao valor das disponibilidades financeiras depositadas em conta corrente, poupança e aplicações do consórcio, à disposição dos entes consorciados de acordo com sua cota parte, junto à Caixa Econômica Federal.

Adiantamentos Concedidos – O consórcio não manteve saldos de adiantamentos de qualquer espécie no exercício corrente.

Estoques - os materiais em estoque no almoxarifado são adquiridos em baixa escala, para o consumo imediato não permanecendo em contas de estoques.



Passivo circulante – são obrigações de curto prazo representadas pelas despesas empenhadas, liquidadas e não pagas de fornecedores de serviços da área de saúde e outros de menor relevância e pelas obrigações fiscais e sociais até 31 de dezembro.

Transferências recebidas - é a movimentação de recursos financeiros recebidos pelo consórcio, dos municípios consorciados, com vistas ao pagamento de despesas de contratação de prestadores de serviços na área de saúde, do custeio das despesas administrativas e do sistema de gestão informatizada do consórcio no exercício de 2015.

4. DA DÍVIDA FLUTUANTE E DO PASSIVO CIRCULANTE

O CIM Polinorte faz demonstração da Dívida Flutuante em 2015 com saldo de R\$ 567.004,07 a seguir:

Descrição das rubricas	Valor em R\$
Fornecedores de serviços	R\$ 491.091,34
Pessoal e encargos	R\$ 21.031,80
Retenções de impostos (2188101)	R\$ 52.669,73
Restos a pagar não processados	R\$ 2.211,20
Total	R\$ 567.004,07

A diferença entre a Dívida Flutuante e o passivo circulante é demonstrada no quadro a seguir:

Descrição	Valor em Reais
(*) Saldo atual da Dívida Flutuante	R\$ 567.004,07
(+) Provisão de férias do ano de 2015	R\$ 14.289,20
(-) Restos a pagar não processados	R\$ 2.211,20
(=) Saldo do passivo circulante	R\$ 579.082,07

Josiel Amorim Nepomuceno
Contador
CRC-ES 6894-O