

# EMPRESA SERGIPANA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO – EMGETIS

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM,2018 E 2017

### 1-CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa Sergipana de Tecnologia da Informação – EMGETIS tem por objetivo a promoção, execução e gestão da Política Estadual de Tecnologia e Comunicação, no âmbito da Administração Pública Estadual, definida e determinada pelo Conselho Estadual de Tecnologia da Informação e de Comunicação de Sergipe – CONTEIC, de que trata a Lei nº 5.281, de 29 de janeiro de 2004, ficando estabelecido que as atividades da Empresa compreendem imperativo de segurança administrativa e funcional.

### 2-APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com valores extraídos pelo sistema I-Gesp (Gestão Pública Integrada), da SEFAZ, conforme a Lei 6.404/76, alteradas pelas Leis 11.638/07 e 11.941/2009.

As contas Patrimoniais estão apresentadas no Ativo nos grupos, Ativo Circulante e Ativo Não Circulante. No Passivo, estão apresentado os grupos de Passivo Circulante e Passivo Não-Circulante.

O Patrimônio Líquido está apresentado pelas contas, Capital Social, Lucros(ou Prejuízos)Acumulados.

As contas de Resultados estão apresentadas no grupo das Receitas e Despesas Operacionais.

### 3-PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os valores extraídos do sistema I-Gesp(Gestão Pública Integrada) da SEFAZ/SE, conforme Lei 6.404/76 e consoante as seguintes diretrizes contábeis:

- a. No Balanço Patrimonial – Lei 6.404/76 extraído pelo I-Gesp, o valor do Passivo R\$ 2.080.228,17 menos Prejuízo R\$ 718.740,00, é igual ao Ativo R\$ 1.361.488,17;
- b. A Demonstração do Valor Adicional não foi apresentada, em função da Emgetis não se enquadrar no disposto art.176, da Lei nº 11.638/2007;
- c. Clientes – O saldo da conta Faturas/Duplicatas a Receber está representado com valor de R\$ 499.550,47 de exercícios anteriores, este saldo será transferido do Ativo Circulante para Ativo não circulante.
- d. Estoques – Estão sendo apresentados por material de consumo e materiais de expedientes e são registrados ao custo médio de aquisição.
- e) Imobilizado

É registrado pelo custo de aquisição ou construção. A depreciação e Amortização são calculadas pelo método linear, as taxas levam em consideração o tempo de vida útil dos bens.

#### 4. INVESTIMENTOS

Estão representados no Balanço Patrimonial os valores extraídos pelo sistema I-Gesp da SEFAZ na conta Participação Societária o valor de R\$ 2.524,24, decorrente de ações da Energisa: R\$1,00 e Telemar: R\$2.523,24

#### 5. IMOBILIZADO

	Taxa de Depreciação	2018	2017
TERRENO		363.805,41	363.805,41
EDIFICAÇÕES GERAL	4	1.086.436,41	1.086.436,41
BENS IMOVEIS DE USO	10	176.709,60	176.709,60
MOVEIS E UTENSÍLIOS	10	367.864,01	367.864,01
MAQUINAS, APARELHOS	10	1.176.054,20	1.176.054,20
BENS INFORMATICA	20	3.602.188,90	3.602.188,90
MATERIAIS CULTURAI	10	766,60	766,60
OUTROS BENS MOVEIS	10	1.250,00	1250,00
BENS IMÓVEIS-OBRA		2.458,98	2.458,98
		6.777.534,11	6.777.534,11
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		(6.112.207,34)	(5.936.755,67)
		<b>665.326,77</b>	<b>840.778,44</b>

A depreciação contabilizada no exercício montou R\$ 175.451,67, apropriadas diretamente nas despesas.

#### 6. INTANGIVEL

Não foi registrada nenhuma entrada de bens intangível com a dedução de amortização, conforme Balancete Contábil emitido pelo I-Gesp da SEFAZ.

	Taxa de Amortização	2018	2017
CONCESSÃO DIREITOS DE USO		1.056.901,75	1.056.901,75
CONCESSÃO DE DIREITO USO		12.317,45	12.317,75
		1.069.219,20	1.069.219,20
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		(1.056.647,87)	(1.052.457,35)
		12.571,33	16.761,85

A amortização contabilizada no exercício montou R\$ 4.190,52, apropriado diretamente nas despesas.

## **7. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS**

São provenientes das Provisões de Décimo Terceiro Salário (R\$ 378.265,56) e de Férias (R\$ 793.246,59), Licença Especial, que continua sem movimentação apresentando saldo do exercício 2014 (conta provisões para contingências R\$ 2.462.580,13) e encargos sociais sobre 13º Salário, Férias e Licença Especial (INSS R\$ 1.235.769,06 e FGTS R\$ 378.709,19).

## **8. PARCELAMENTO DE IMPOSTOS**

Provem de parcelamento conforme REFIS – parcelamento especial, cujo montante no sistema I-Gesp apresenta o valor de R\$ 386.004,54 conforme Balancete Contábil emitido pelo I-Gesp da SEFAZ.

## **9. CAPITAL SOCIAL**

O Capital Social da Empresa, no montante de R\$ 8.775.120,96 está integralizado e pertence ao Governo do Estado de Sergipe.

## **10. RESULTADO DO EXERCÍCIO**

A DRE – Demonstração de Resultado, retirada pelo sistema I-Gesp da Sefaz, apresentou um prejuízo de R\$ 718.740,00.

## **11. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES**

No curso do ano-calendário de 2018 a Empresa reconheceu na escrituração contábil ajustes de exercícios anteriores decorrentes de fatos contábeis ocorridos no exercício de 2017 e não reconhecidos nas datas oportunas.

Natureza do ajuste: Fornecedores do mês 12/2017 no valor de R\$ 201.924,89.

## **12. CONTINGÊNCIAS**

Detalhe para prestação de Contas CGE

Os registros contábeis e as operações da Empresa estão sujeitos ao exame pelas autoridades fiscais e a eventuais notificações para recolhimentos adicionais de impostos, taxas e contribuições durante os prazos prescricionais variáveis, consoantes a legislação específica aplicável a cada espécie de tributos, durante os prazos prescricionais a eles inerentes.

Ressaltamos que a responsabilidade do profissional contabilista, fica restrita apenas aos dados que operou com elementos fornecidos pelos gestores da SEFAZ – Secretaria da Fazenda do Estado de Sergipe, através do sistema I-GESP (Gestão Pública Integrada), conforme preceitua a Lei 6.404/76.

EZIO PRATA FARO  
Diretor Presidente

ANA MARIA DIAS DANTAS  
Contadora  
CRC/SE 004981/O-2