

EMPRESA SERGIPANA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO – EMGETIS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM: 2019 E 2018

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\$ 511.787,06 mais Lucro R\$ 666.111,90, é igual ao Ativo R\$ 1.177.898,96;
- 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	2019	2018
	Depreciação		
TERRENO		363.805,41	363.805,41
TERRENOS COM EDIFICAÇÕES	4	1.088.895,39	1.086.436,41
BENS IMOVEIS DE USO	10	176.709,60	176.709,60
MOVEIS EM GERAL	10	363.938,53	367.864,01
OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS ,EQUIPAMENTOS	10	1.141.556,20	1.176.054,20
BENS INFORMATICA	20	3.464.788,71	3.602.188,90

MATERIAIS CULTURAIS	10	766,60	766,60
OUTROS BENS MOVEIS	10	0,00	1250,00
BENS IMÓVEIS-OBRAS EM ANDAMENTO		0,00	2.458,98
		<hr/>	
		6.600.460,44	6.777.534,11
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		(6.018.974,48)	(6.112.207,34)
		<hr/>	
		581.485,96	665.326,77
		<hr/>	

A depreciação contabilizada no exercício montou R\$ 79.118,36, apropriadas diretamente nas despesas.

5.1. O valor de R\$ 1.250,00 da conta 123.11.97.99 outros bens móveis foi transferido para conta 123.11.03.03 mobiliário.

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	2019	2018
CONCESSÃO DIREITOS DE USO		1.056.901,75	1.056.901,75
CONCESSÃO DE DIREITO USO		12.317,45	12.317,75
		<hr/>	
		1.069.219,20	1.069.219,20
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA		(1.06088,39)	(1.056.647,87)
		<hr/>	
		8.380,81	12.571,33
		<hr/>	

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

7. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

São provenientes de Férias (R\$ 793.912,18), 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\$ 1.299.858,11 e FGTS R\$ 397.439,42).

8. PARCELAMENTO DE IMPOSTOS

Provem de parcelamento conforme REFIS – parcelamento especial, cujo montante no sistema I-Gesp apresenta o valor de R\$ 319.832,34 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\$ 666.111.90. O lucro apresentado refere-se ao repasse de recursos efetuado pelo Estado para pagamento de despesas contabilizadas no exercício de 2018 e pagas no exercício de 2019.

10.1 O lucro apresentado no anexo XXIII, não foi distribuído em virtude de se tratar de um repasse de recursos pelo Estado, uma vez que a empresa não possui receita própria.

10.2 No anexo XXIV, não houve destinação do lucro em virtude de se tratar de repasse de recursos efetuado pelo Estado, uma vez que a empresa não possui receita própria.

11. AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES

No curso do ano-calendário de 2019 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 12/2018 no valor de R\$ 427.199,77.

12. ANEXO 3 – QUADRO DO SUPERAVIT/DIFICIT FINANCEIRO.

O quadro do superavit/deficit financeiro não consta na prestação de conta 2019, pois Igesp não disponibilizou o referido relatório.

13. BENS MÓVEIS ALIENADOS NO EXERCÍCIO.

A diferença de R\$ 0,09 existente entre o anexo XX e anexo XII refere-se a lançamento efetuado a maior na contabilidade. A diferença será corrigida no exercício 2020.

14. 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