

**Conselho Regional
de Desenvolvimento da Serra - COREDE
CNPJ N° 01.164.076/0001-15**

**Demonstrações financeiras em
31 de dezembro de 2023**

Conteúdo

Balancos patrimoniais	1
Demonstrações de resultados	2
Demonstrações de resultados abrangentes	3
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	4
Demonstrações do fluxo de caixa - Método indireto	5
Notas explicativas às demonstrações financeiras	6

**Balço patrimonial encerrado
em 31 de Dezembro de 2023 e 2022.**

Ativos	31/12/2023	31/12/2022	Passivo	31/12/2023	31/12/2022
Caixa e equivalentes de caixa	111.199	41.637	Fornecedores	-	-
	-	-	Convenio a Cumprir	-	-
Outros créditos	-	-	Outras obrigações	-	-
Total do ativo circulante	111.199	41.637	Total do passivo circulante	-	-
Investimentos	-	-	Convenio a Cumprir	-	12.335
Imobilizado	2.260	16.817	Outras Obrigações	-	-
Total do ativo não circulante	2.260	16.817	Total do passivo não circulante	-	12.335
			Patrimônio líquido		
			Patrimônio social	40.926	40.926
			Superávit Acumulado	5.194	13.470
			Superávit/Déficit do Exercício	67.740	(8.276)
			Total do patrimônio líquido	113.860	46.119
Total do ativo	113.860	58.454	Total do passivo e patrimônio líquido	113.860	58.454

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Demonstrações de Resultados Encerrados
em 31 de Dezembro de 2023 e 2022.**

	31/12/2023	31/12/2022
Receita líquida	119.996	70.766
Lucro bruto	<u>119.996</u>	<u>70.766</u>
Despesas administrativas	(57.102)	(82.329)
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras líquidas e impostos	<u>62.894</u>	<u>(11.563)</u>
Receitas financeiras	5.872	3.973
Despesas financeiras	<u>(1.026)</u>	<u>(686)</u>
Receita (despesas) financeiras líquidas	<u>4.846</u>	<u>3.287</u>
Superávit/(Déficit) do exercício	<u>67.740</u>	<u>(8.276)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações de resultados abrangentes encerrados em 31 de Dezembro de 2023 e 2022.

	31/12/2023	31/12/2022
Superávit/Déficit do exercício	<u>67.740</u>	<u>(8.276)</u>
Saldos em 31 de Dezembro	<u>67.740</u>	<u>(8.276)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido encerrado em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

			<u>Reserva de lucros</u>		
	Patrimônio social	Reserva de Patrimônio social	Reserva para capital de giro	Superávit/Déficit acumulados	Patrimônio líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2021	40.926	13.470	-	-	54.395
Aumento de Patrimônio social	-	-	-	-	-
Superávit/(Déficit do exercício)	-	-	-	(8.276)	(8.276)
Destinações propostas:				-	
Conv Sec Estado do RGS a Devolver	-	-	-	-	
Reserva de Superávit/(Déficit	-	(8.276)	-	8.276	-
Saldos em 31 de dezembro de 2022	40.926	5.194	-	-	46.119
Aumento de Patrimônio social	-	-	-	-	-
Superávit/(Déficit do exercício)	-	-	-	67.740	67.740
Destinações propostas:					
Reserva de Superávit/(Déficit	-	67.740	-	(67.740)	-
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	40.926	72.934	-	-	113.860

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Demonstrações dos fluxos de caixa encerrado em
31 de Dezembro de 2023 e 2022**

	31/12/2023	31/12/2022
Superávit/(Déficit do exercício Ajustado)	67.740	(8.276)
Ajustes para reconciliar o resultado do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais		
Depreciações e amortizações	17.294	
Custo na baixa de Imobilizado		
	85.035	(8.276)
Variações em ativos e passivos		
Outros créditos		
Outros passivos	(12.335)	12.335
Recursos líquidos provenientes das atividades operacionais	72.700	4.059
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimentos		
No Imobilizado	(3.138)	
No Intangível		
	(3.138)	-
Fluxo de caixa provenientes das atividades de financiamento		
Captação de empréstimos e financiamentos		
Amortização de empréstimos e financiamentos		
Recursos líquidos (aplicados)/provenientes nas/das atividades de financiamento	-	-
Aumento no saldo de caixa e equivalentes	69.562	4.059
Caixa e equivalentes no início do exercício	41.637	37.578
Caixa e equivalentes no final do exercício	111.199	41.637
	62.562	4.059

Notas explicativas às demonstrações financeiras de 31 Dezembro 2023

1 CONTEXTO OPERACIONAL

O COREDE Serra tem por finalidade assessorar o Governo do Estado do Rio Grande do Sul na definição e planejamento de diretrizes gerais para o desenvolvimento regional e estadual com o intuito de promover à melhoria da qualidade de vida da população a distribuição equitativa da riqueza produzida. O desenvolvimento social e econômico com a utilização dos recursos naturais e à preservação do meio ambiente promovendo a participação de todos os segmentos da sociedade regional no diagnóstico de suas necessidades e potencialidades, para formulação e implantação de políticas e diretrizes fomentadoras do desenvolvimento integrado da região, com a redução das desigualdades sociais e os desequilíbrios intrarregionais.

2 APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, Leis 6.404/76 e 11.638/07, e em consonância com a Resolução CFC no. 1.409, de 21/09/2012 que aprova a ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucros, bem como a Lei Complementar nº 187/21 a partir de 17.12.2021, a Lei 11.096/95 e, ainda, alterações posteriores.

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da entidade incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisões necessárias para passivos contingentes e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

3 Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas pela entidade na elaboração das demonstrações contábeis estão descritas a seguir:

(a) Caixa e equivalentes de caixa

Incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e investimentos de aplicações financeiras curto prazo de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

(b) Imobilizado

Os móveis, utensílios e equipamentos estão demonstrados ao valor de custo de aquisição, deduzidos de depreciação e perda por redução ao valor recuperável acumulada, quando aplicável.

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo, e são reconhecidos no resultado.

(c) Outros ativos e passivos circulantes e não-circulantes

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas (passivos).

(d) Apuração do resultado – As receitas, despesas e custos, são registrados pelo regime de competência. As receitas de subvenções e de doações, quando não condicionadas especificamente a eventos futuros, são registradas por ocasião do efetivo recebimento dos recursos.

4 Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

São considerados caixa e equivalentes de caixa: os saldos das contas de caixa e bancos, e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

Caixa e equivalentes de caixa compreendem:

	31/12/2023	31/12/2022
Caixa	-	-
Bancos	19.472,62	2.570,54
Aplicações financeiras	91.726,60	39.066,81
Total	111.199,22	41.637,35
Caixa e equivalentes de caixa	19.472,62	2.570,54
Aplicações financeiras	91.726,60	39.066,81

5 Imobilizado

	Equipamentos de Informática	Móveis e Utensílios	Total
Taxas anuais de depreciação - %	20	10	
Saldo em 31/12/2021	15.188,00	1.629,00	16.817,00
Adições	-	-	-
Baixas	-	-	-
Depreciação Baixas	-	-	-
Transferências entre Imobilizado	-	-	-
Depreciação Transferências imobilizado	-	-	-
Depreciações	-	-	-
Ajuste Inventário	-	-	-
Saldo em 31/12/2022	15.188,00	1.629,00	16.817,00
Adições	3.137,80	-	3.137,80
Baixas	-	-	-
Depreciação Baixas	-	-	-
Transferências entre Imobilizado	-	-	-
Depreciação Transferências imobilizado	-	-	-
Depreciações	(15.665,44)	(1.629,00)	(17.294,44)
Ajuste Inventário	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	2.660,36	-	2.660,36

6 Projetos e Convênios a Cumprir

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022, a entidade mantinha saldo de recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Posteriormente, a entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando a respectiva documentação à disposição para qualquer fiscalização.

A composição é a seguinte:

	2023	2022
Projeto e Convênio Poder Público Estadual	-	12.335,17
Projeto e Convênio Outros	-	-
Total	-	12.335,17

7 Receita de Subvenção

A receita é composta como segue:

	31/12/2023	31/12/2022
Receita de Subvenção Sec. Municipais.	62.181,00	12.180
Receita de Subvenção Sec. RGS	57.815,27	22.701,01
Total	119.996,27	34.881,01

8 Despesas Administrativas

A composição é a seguinte:

	31/12/2023	31/12/2022
Serviços de Terceiros	18.032,00	4.362,67
Depreciações	17.294,44	0,00
Publicações divulgações e Editais	10.929,01	35.935,58
Convênio com outras Instituições	0,00	20.000,00
Viagens estadas e refeições	7.241,89	14.334,67
Outras despesas Administrativas	3.604,60	7.696,56
Total	57.101,94	82.329,48

MONICA
BEATRIZ
MATTIA:2613354
7049

Assinado de forma digital
por MONICA BEATRIZ
MATTIA:26133547049
Dados: 2024.04.29
09:20:02 -03'00'

Mônica Beatriz Mattia
Presidente
CPF: 261.335.470-49

GELSON ROGERIO
RIBOLDI:91035929015

Assinado de forma digital por
GELSON ROGERIO
RIBOLDI:91035929015
Dados: 2024.04.05 23:36:13 -03'00'

GELSON ROGERIO RIBOLDI
Contador: CRC/RS 91.226
CPF 910.359.290-15