

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010**  
(Valores expressos em reais)


<b>ATIVO</b>	<b>Nota Explicativa</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>		<b><u>57.582.337,20</u></b>	<b><u>48.967.910,18</u></b>
DISPONIBILIDADES	3.a	<u>2.460.709,12</u>	<u>4.787.170,65</u>
CAIXA E BANCOS		2.460.709,12	4.787.170,65
CRÉDITOS		<u>32.507.862,35</u>	<u>31.001.862,69</u>
CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	3.b	27.663.568,83	30.231.413,43
PARCELAMENTO DE CLIENTES		0,00	4.969,21
(-) PROVISÃO P/CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	3.c	(486.380,57)	(2.257.532,99)
CRÉDITOS DE PESSOAL	3.d	1.119.581,16	1.055.813,11
OUTROS CRÉDITOS	3.e	4.211.092,93	1.967.199,93
ESTOQUES		<u>21.907.765,28</u>	<u>12.413.326,32</u>
MATERIAIS DE PROCESSAMENTO E IMPRESSÃO	3.f	42.861,33	20.490,51
MATERIAIS INDIRETOS	3.f	1.246.319,66	938.101,66
SERVIÇOS EM ANDAMENTO	3.g	20.618.584,29	11.454.734,15
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		<u>706.000,45</u>	<u>765.550,52</u>
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>		<b><u>25.880.671,30</u></b>	<b><u>26.700.599,70</u></b>
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		<u>3.018.430,65</u>	<u>2.329.501,32</u>
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS/JUDICIAIS	3.h	3.018.430,65	2.328.830,42
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE		0,00	670,90
INVESTIMENTOS	3.i	<u>151.388,40</u>	<u>151.388,40</u>
IMOBILIZADO	3.j	<u>16.276.975,28</u>	<u>16.782.666,47</u>
INTANGÍVEL	3.k	<u>6.433.876,97</u>	<u>7.437.043,51</u>
<b><u>TOTAL DO ATIVO</u></b>		<b><u>83.463.008,50</u></b>	<b><u>75.668.509,88</u></b>

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010**  
(Valores expressos em reais)

<u>PASSIVO</u>	<u>Nota</u> <u>Explicativa</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b><u>CIRCULANTE</u></b>		<b><u>42.987.324,82</u></b>	<b><u>33.644.821,65</u></b>
FORNECEDORES		11.787.307,37	6.903.190,75
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		8.971.083,37	7.446.459,82
OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		6.083.250,75	5.689.311,39
PROVISÃO DE FÉRIAS E ENCARGOS		11.279.923,00	9.608.998,94
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	6	675.300,36	650.433,00
PARCELAMENTO OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7	1.417.882,74	1.351.145,42
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	9.b	1.591.932,84	1.000.000,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.n	1.180.644,39	995.282,33
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b>		<b><u>1.698.486,73</u></b>	<b><u>3.194.530,87</u></b>
PARCELAMENTO CONTRIB. PREVIDENCIÁRIAS	6	337.650,18	975.649,50
PARCELAMENTO OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7	708.941,37	2.026.718,11
PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS	9.b	651.895,18	192.163,26
<b><u>TOTAL DO PASSIVO</u></b>		<b><u>44.685.811,55</u></b>	<b><u>36.839.352,52</u></b>
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>			
<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b>		<b><u>35.509.999,92</u></b>	<b><u>35.509.999,92</u></b>
CAPITAL SUBSCRITO	8	36.440.000,00	36.440.000,00
(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR		(930.000,08)	(930.000,08)
<b><u>RESERVAS DE CAPITAL</u></b>		<b><u>7.863,68</u></b>	<b><u>7.863,68</u></b>
C.M. DO CAPITAL REALIZADO		7.863,68	7.863,68
<b><u>RESERVAS DE LUCROS</u></b>		<b><u>3.259.333,35</u></b>	<b><u>3.311.293,76</u></b>
RESERVA LEGAL		376.039,61	428.000,02
RESERVA ESTATUTÁRIA		2.883.293,74	2.883.293,74
<b><u>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>		<b><u>38.777.196,95</u></b>	<b><u>38.829.157,36</u></b>
<b><u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b>		<b><u>83.463.008,50</u></b>	<b><u>75.668.509,88</u></b>

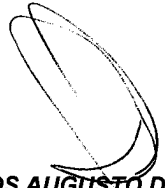
**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras**

  
CARLSON JANES AQUISTAPASSE  
DIRETOR-PRESIDENTE  
CPF 275.320.380-68

  
CLÁUDIO CROSSETTI DUTRA  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE  
CPF 362.894.000-10

  
LINO ROQUE CAMARGO KIELING  
DIRETOR TÉCNICO  
CPF 220.312.191-20

  
ROSALINO ROCHELLES DA SILVA MELLO  
DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO  
CPF 456.413.310-15

  
CARLOS AUGUSTO DA SILVA FERREIRA  
CONTADOR CRC-RS 40.669  
CPF 400.091.900-82


**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS  
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010.**  
(Valores expressos em reais)

PATRIMÔNIO LÍQUIDO MUTAÇÕES	CAPITAL REALIZADO	RESERVA DE CAPITAL		RESERVAS DE LUCROS		LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
		RESERVA DO CAPITAL	RESERVA C.M. DO CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA ESTATUTÁRIA		
<b>SALDO EM 31.12.2009</b>	35.509.999,92	7.863,68	428.000,02	4.406.009,95	0,00	40.351.873,57	
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR	-	-	-	-	(2.183.526,11)	(2.183.526,11)	
LUCRO LÍQUIDO EXERCÍCIO	-	-	-	-	660.809,90	660.809,90	
DESTINAÇÃO DURANTE O EXERCÍCIO:							
- RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-	
- RES. ESTATUTÁRIA	-	-	-	(1.522.716,21)	1.522.716,21	-	
- RESERVA ESPECIAL	-	-	-	-	-	-	
<b>SALDO EM 31.12.2010</b>	35.509.999,92	7.863,68	428.000,02	2.883.293,74	0,00	38.829.157,36	
AJUSTE EXERCÍCIO ANTERIOR	-	-	-	-	(214.119,29)	(214.119,29)	
LUCRO LÍQUIDO EXERCÍCIO	-	-	-	-	162.158,88	162.158,88	
DESTINAÇÃO DURANTE O EXERCÍCIO:							
- RESERVA LEGAL	-	-	-	-	-	-	
- RES. ESTATUTÁRIA	-	-	(51.960,41)	-	51.960,41	-	
- RESERVA ESPECIAL	-	-	-	-	-	-	
<b>SALDO EM 31.12.2011</b>	35.509.999,92	7.863,68	376.039,61	2.883.293,74	0,00	38.777.196,95	

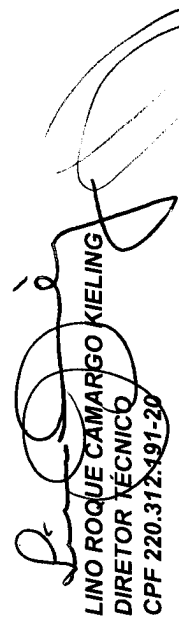
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



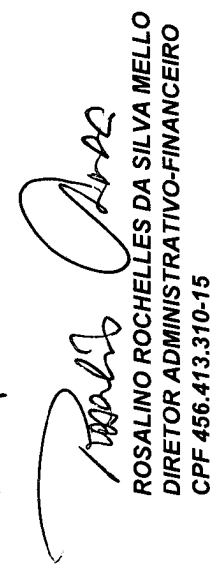
**CARLSON JANE\$ AQUISTAPASSE**  
DIRETOR-PRESIDENTE  
CPF 275.320.380-68



**CLÁUDIO CROSSETTI DUTRA**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE  
CPF 362.894.000-10



**LINO ROQUE CAMARGO KIELING**  
DIRETOR TÉCNICO  
CPF 220.312.191-20



**ROSALINO ROCHELLES DA SILVA MELLO**  
DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO  
CPF 456.413.310-15

**CARLOS AUGUSTO DA SILVA FERREIRA**  
CONTADOR CRC-RS 40.669  
CPF 400.091.900-82


**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010  
(Valores expressos em reais)**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>183.705.094,20</b>	<b>170.274.790,99</b>
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	<u>(12.319.084,44)</u>	<u>(11.394.934,14)</u>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>171.386.009,76</b>	<b>158.879.856,85</b>
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	<u>(123.902.126,02)</u>	<u>(114.710.371,30)</u>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>47.483.883,74</b>	<b>44.169.485,55</b>
DESPEAS OPERACIONAIS	<u>(44.509.766,53)</u>	<u>(43.266.087,68)</u>
DESPEAS COM VENDAS	(4.492.069,60)	(3.939.797,26)
DESPEAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	(39.692.243,31)	(39.527.190,59)
DESPEAS FINANCEIRAS	(497.100,99)	(746.389,66)
RECEITAS FINANCEIRAS	171.647,37	947.289,83
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	<u>635.906,16</u>	<u>997.354,17</u>
<b>LUCRO OPERACIONAL</b>	<b>3.610.023,37</b>	<b>1.900.752,04</b>
OUTRAS RECEITAS	55.249,08	25.320,18
OUTRAS DESPEAS	(19.807,60)	(17.888,82)
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	<b>3.645.464,85</b>	<b>1.908.183,40</b>
IMPOSTO DE RENDA	(2.537.541,38)	(900.438,50)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(945.764,59)	(346.935,00)
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b><u>162.158,88</u></b>	<b><u>660.809,90</u></b>
Lucro por lote de mil ações	1,05	4,30


**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras**

  
**CARLSON JANES AQUISTAPASSE**  
DIRETOR-PRESIDENTE  
CPF 275.320.380-68

  
**CLÁUDIO CROSSETTI DUTRA**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE  
CPF 362.894.000-10

  
**LINO ROQUE CAMARGO KIELING**  
DIRETOR TÉCNICO  
CPF 220.312.191-20

  
**ROSALINO ROCHELLES DA SILVA MELLO**  
DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO  
CPF 456.413.310-15


  
**CARLOS AUGUSTO DA SILVA FERREIRA**  
CONTADOR CRC-RS 40.669  
CPF 400.091.900-82


**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011 E 2010**  
 (Valores expressos em reais)

<u>1 - ATIVIDADES OPERACIONAIS</u>	<u>2011</u>	<u>2010</u>
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	162.158,88	660.809,90
AJUSTES PARA RECONCILIAÇÃO:		
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	8.177.711,54	7.356.835,23
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO - EXERCÍCIOS ANTERIORES	110.250,00	295.790,48
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO - OUTROS AJUSTES	(518,99)	(6.244,14)
PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS	1.051.664,76	219.545,70
PROVISÃO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	(1.771.152,42)	113.740,32
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(214.119,29)	(2.183.526,11)
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	7.515.994,48	6.456.951,38
VARIAÇÕES DO ATIVO		
REDUÇÃO CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	2.567.844,60	14.815.120,92
REDUÇÃO PARCELAMENTO DE CLIENTES	4.969,21	1.049.027,73
REDUÇÃO DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	59.550,07	169.871,13
AUMENTO DOS ESTOQUES	(9.494.438,96)	(4.810.745,62)
AUMENTO DEPÓSITOS JUDICIAIS	(688.929,33)	(52.979,64)
AUMENTO DE OUTRAS CONTAS A RECEBER	(2.307.661,05)	719.145,89
VARIAÇÕES DO PASSIVO		
AUMENTO DE FORNECEDORES	4.884.116,62	(5.927.226,19)
AUMENTO SALÁRIOS E ENCARGOS	2.096.427,34	1.544.911,43
AUMENTO DE OUTRAS CONTAS A PAGAR	153.798,14	(847.567,25)
AUMENTO DE IMPOSTOS RETIDOS NA FONTE E S/LUCRO	2.464.004,81	(657.415,99)
REDUÇÃO DE IMPOSTOS S/SERVIÇOS	(939.381,26)	(1.961.830,33)
REDUÇÃO PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA	(613.131,96)	(563.397,66)
REDUÇÃO PARCELAMENTO OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	(1.251.039,42)	(1.146.374,97)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>4.452.123,29</b>	<b>8.787.490,83</b>
<u>2 - ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</u>		
BAIXAS DE ATIVOS IMOBILIZADOS	21.346,59	72.151,47
BAIXAS DE ATIVOS INTANGÍVEIS	222.038,62	5.044,82
COMPRA DE ATIVOS IMOBILIZADOS	(5.521.567,78)	(11.792.704,42)
COMPRA DE ATIVOS INTANGÍVEIS	(1.500.402,25)	(4.020.089,50)
<b>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(6.778.584,82)</b>	<b>(15.735.597,63)</b>
<u>3 - ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</u>		
PAGAMENTOS DE EMPRÉSTIMOS	-	(1.104.024,20)
<b>CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>(1.104.024,20)</b>
<b>REDUÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>(2.326.461,53)</b>	<b>(8.052.131,00)</b>

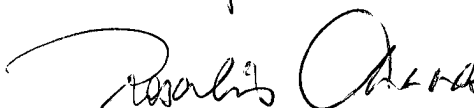
	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>VARIÇÃO</u>
CAIXA	2.362,67	7.249,86	-4.887,19
BANCOS	1.364.094,27	4.769.788,65	-3.405.694,38
APLICAÇÕES FINANCEIRAS (SIAC)	1.094.252,18	10.132,14	1.084.120,04
	<b>2.460.709,12</b>	<b>4.787.170,65</b>	<b>(2.326.461,53)</b>

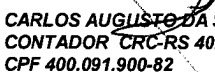
*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras*

  
**CARLSON JANES AQUISTAPASSE**  
 DIRETOR-PRESIDENTE  
 CPF 275.320.380-68

  
**CLÁUDIO CROSSETTI DUTRA**  
 DIRETOR VICE-PRESIDENTE  
 CPF 362.894.000-10

  
**LINO ROQUE CÂMARGO KIELING**  
 DIRETOR TÉCNICO  
 CPF 220.312.191-20

  
**ROSALINO ROCHELLES DA SILVA MELLO**  
 DIRETOR ADMINISTRATIVO-FINANCEIRO  
 CPF 456.413.310-15

  
**CARLOS AUGUSTO DA SILVA FERREIRA**  
 CONTADOR CRC-RS 40.669  
 CPF 400.091.900-82

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011**  
(valores em Reais)

**1. Contexto Operacional**

A PROCERGS – Companhia de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul, criada pela Lei Estadual n.º 6.318 de 30 de novembro de 1971, é uma Sociedade de Economia Mista com sede em Porto Alegre, Coordenadorias Regionais nas cidades de Alegrete, Caxias do Sul, Pelotas, Passo Fundo, Santo Ângelo e Santa Maria e Unidades Regionais nas cidades de Bagé, Cruz Alta e Santa Cruz do Sul, e suas atividades concentram-se, basicamente, na execução de serviços de processamento de dados, tratamento de informações e telecomunicações para os órgãos da administração direta e indireta do Governo do Estado. Adicionalmente, presta serviços de informática e assessoramento técnico a órgãos da administração pública em geral e entidades privadas.

**2. Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis e as notas explicativas estão apresentadas em reais e são elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Legislação Societária (Art. 176 da Lei n.º 6.404, de 15/12/76, alterado pela Lei n.º 11.638 de 28 de dezembro de 2007, pela Medida Provisória n.º 449/2008 de 12 de dezembro de 2008 e pela Lei n.º 11.941, de 27 de maio de 2009, bem como as Resoluções CFC n.º 1.255/09 e 1.285/10).

**3. Resumo das Principais Práticas Contábeis****(a) Disponibilidades**

São compostas pelo caixa, depósitos bancários e investimentos de curtíssimo prazo de alta liquidez, utilizados para cumprimento das obrigações de curto prazo da Companhia, e não para investimento ou outros fins. A Companhia considera disponibilidades de caixa uma aplicação financeira de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um insignificante risco de mudança de valor. Por conseguinte, um investimento, normalmente, se qualifica como disponibilidade quando tem vencimento de curto prazo, por exemplo, três meses ou menos, a contar da data da contratação.

**(b) Contas a Receber de Clientes**

Inclui os serviços faturados, ainda não recebidos, contabilizadas pelo regime de competência.

**(c) Provisão para Devedores Duvidosos**

Considerando a experiência que a Companhia tem sobre o nível de perdas, foi constituída a provisão dos valores devidos pelos clientes da iniciativa privada e das empresas públicas que não seja controlador, controlada, coligada ou interligada com a

PROCERGS. O valor provisionado é considerado suficiente para expectativa de perdas na realização dos créditos.

**(d) Créditos de Pessoal**

Nesta rubrica estão lançados os adiantamentos de diárias e viagens à funcionários aguardando a efetiva prestação de contas e as antecipações de férias pagas quando da solicitação das mesmas e descontadas quando incluídas em folha de pagamento.

**(e) Outros Créditos**

São contabilizadas as antecipações e contribuições a recuperar (principalmente impostos), impostos a compensar, e outros créditos tais como bloqueio judicial, reembolso de funcionários cedidos e plano de saúde de responsabilidade dos funcionários descontado em folha de pagamento.

**(f) Estoques de Materiais**

Os materiais em almoxarifado destinados ao consumo e à manutenção dos serviços prestados pela Companhia, encontram-se classificados no ativo circulante. A avaliação está pelo custo médio de aquisição, inferiores aos valores do mercado.

**(g) Serviços em Andamento**

Nesta rubrica estão contabilizadas e demonstradas a valores históricos todas as despesas incorridas para a elaboração dos serviços, onde somente serão consideradas como custo, compondo o resultado do período, no momento em que seus respectivos faturamentos ocorrerem, objetivando dessa forma atender o princípio da competência.

**(h) Demais Ativos Circulantes e Não Circulantes (Realizáveis a Longo Prazo)**

São apresentados ao valor de sua realização, sendo que os Depósitos Judiciais referem-se a ações trabalhistas, para os quais constitui provisões no Passivo Circulante, na rubrica de Provisões para Contingências.

**(i) Investimentos**

Os investimentos referem-se a participações em outras empresas, entre elas, Brasil Telecom S/A, Telebras – Telecomunicações Brasileiras S/A, CEEE - Companhia Estadual de Energia Elétrica, CTMR – Cia. Telefônica Melhoramento e Resistência, demonstrados ao custo de aquisição corrigido monetariamente até 31/12/95.

**(j) Imobilizado**

Esses ativos estão registrados ao custo de aquisição corrigidos monetariamente até 31/12/95. A depreciação é calculada pelo método das quotas constantes, com base em taxas determinadas em função do prazo de vida útil estimado dos bens, segundo parâmetros estabelecidos pela Legislação Tributária. Para os equipamentos de produção, utilizou-se a depreciação acelerada em função do número de horas diárias de operação.

**(k) Intangível**

Esses ativos estão registrados ao custo de aquisição corrigidos monetariamente até 31/12/95.

**(l) Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social**

O Imposto de Renda da Pessoa Jurídica e a Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido são calculados conforme normas estabelecidas para as empresas que tem como base de apuração o Lucro Real.

**(m) Passivo Circulante e Não Circulante**

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

**(n) Outras Obrigações**

Neste item registramos os cauções de contratos recebidos pela Cia., os valores gastos por funcionários em consignação com entidades financeira (Barrisul e Caixa Econômica Federal), além de outros valores repassados à terceiros.

**(o) Resultado do Exercício**

É apurado em conformidade com o regime contábil obedecendo ao princípio da competência.

**(p) Demonstração dos Fluxos de Caixa**

A demonstração dos fluxos de caixa foi preparada pelo método indireto e está apresentada de acordo com o pronunciamento contábil CPC 03 e a Resolução CFC n.º 1.296/2010.

**4. Imobilizado**

Discriminação	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Depreciação Anual
Terrenos	1.769.907,19	--x--	1.769.907,19	-- x --
Prédios	9.226.948,71	7.322.075,16	1.904.873,55	4%
Equip. de Produção	39.620.652,07	34.184.584,00	5.436.068,07	40%
Equip. de Apoio	3.213.291,20	1.318.973,90	1.894.317,30	20%
Instalações/Outros	9.095.639,72	4.505.975,39	4.589.664,33	17% (1)
Benf. Prédios de Terc.	978.124,24	295.979,40	682.144,84	20%
<b>Totais</b>	<b>63.904.563,13</b>	<b>47.627.587,85</b>	<b>16.276.975,28</b>	

(1) Taxa Média

Em atendimento à Lei n.º 6.404/76 e suas atualizações, bem como o pronunciamento técnico CPC PME (Seção 18) aprovado pelas Resoluções CFC n.º



1.255/09 e 1.285/10, foi realizada a reclassificação do item "Programas de Computador" que pertencia ao grupo do Ativo Imobilizado para o grupo do Ativo Intangível.

A Companhia também avaliou a existência de qualquer indicação de que um ativo possa estar com seu valor contábil superior ao seu valor recuperável. A conclusão foi que o valor do ativo imobilizado é totalmente recuperável, não havendo a necessidade de reconhecer perdas por desvalorização.

### 5. Intangível

Discriminação	Custo	Amortização Acumulada	Líquido	Amortização Anual
Programas de Computador	16.906.052,07	10.480.187,83	6.425.864,24	20%
Direito Uso Telefone	2.911,08	--x--	2.911,08	-- x --
Marcas	5.101,65	--x--	5.101,65	-- x --
<b>Totais</b>	<b>16.914.064,80</b>	<b>10.480.187,83</b>	<b>6.433.876,97</b>	

### 6. Parcelamento de Contribuições Previdenciárias

Corresponde ao acordo de parcelamento de dívidas com o Instituto Nacional do Seguro Social – INSS, realizado em 120 parcelas, vencíveis até junho de 2013, sujeitos a juros equivalentes à taxa de juros de longo prazo (TJLP).

As parcelas de Longo Prazo em 31/12/11 têm a seguinte composição:

Ano	Valor Anual
2013	337.650,18
<b>Total</b>	<b>337.650,18</b>

### 7. Parcelamento de Obrigações Tributárias

#### (a) PASEP

Corresponde ao acordo de parcelamento de dívidas com a Secretaria da Receita Federal - SRF, realizado em 120 parcelas, vencíveis até junho de 2013, sujeitos a juros equivalentes à taxa do Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (SELIC) para títulos federais, acumulada mensalmente, e adicionados de um por cento relativamente ao mês em que o pagamento estiver sendo efetuado.

As parcelas de Longo Prazo em 31/12/11 têm a seguinte composição:

Ano	Valor Anual
2013	223.056,17
<b>Total</b>	<b>223.056,17</b>

**(b) PASEP - DÍVIDA ATIVA**

Corresponde ao acordo de parcelamento de dívidas com a Secretaria da Receita Federal - SRF, realizado em 120 parcelas, vencíveis até junho de 2013, sujeitos a juros equivalentes à taxa do Sistema Especial de Liquidação e de Custódia (SELIC) para títulos federais, acumulada mensalmente, e adicionados de um por cento relativamente ao mês em que o pagamento estiver sendo efetuado.

As parcelas de Longo Prazo em 31/12/11 têm a seguinte composição:

Ano	Valor Anual
2013	233.768,35
<b>Total</b>	<b>233.768,35</b>

**(c) COFINS**

Corresponde ao acordo de parcelamento de dívidas com a Secretaria da Receita Federal - SRF, realizado em 120 parcelas, vencíveis até junho de 2013, sujeitos a juros equivalentes à taxa de juros de longo prazo (TJLP).

As parcelas de Longo Prazo em 31/12/11 têm a seguinte composição:

Ano	Valor Anual
2013	252.116,85
<b>Total</b>	<b>252.116,85</b>

**8. Patrimônio Líquido - Capital Social**

O Capital Social é composto de 153.718.535 ações ordinárias, nominativas, sem valor nominal, com a seguinte composição:

Acionistas	Tipo	Quantidade	%
Estado do Rio Grande do Sul	ON	151.547.598	98,59
Brasil Telecom S/A	ON	1.366.594	0,89
CORSAN – Companhia Riograndense de Saneamento	ON	431.557	0,28
IPERGS – Instituto de Previdência do Estado do Rio Grande do Sul	ON	372.786	0,24
<b>Total das ações</b>		<b>153.718.535</b>	<b>100,00</b>

A Companhia possui um saldo de Capital a Integralizar, remanescente da subscrição de ações em 07/12/94, na ordem de R\$ 930.000,08, conforme Boletim e Ata de Reunião do Conselho de Administração n.º 94/09, e processo 004398-24.89/98-0.

O valor patrimonial da ação em 31/12/11 é de R\$ 0,25.

**9. Outras informações****(a) Coberturas de Seguros**

A Companhia mantém coberturas de seguros por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos.

Destacamos, a seguir, a posição dos seguros mantidos na data de encerramento do exercício social:

Objeto	Modalidade	Valor Segurado
Prédios, equipamentos, móveis e utensílios	Incêndio	70.400.000,00
Veículos	Colisão, incêndio e roubo	* Ver abaixo
Seguro de Vida em Grupo	Morte e invalidez	16.035.000,00

\*Valor de Mercado Referenciado pela tabela de referência do FIPE (Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas) utilizando-se o fator de ajuste de 100% (cem por cento) sobre o valor de cotação do veículo, na data de liquidação do sinistro (Cláusula 2.3 do contrato).

**(b) Provisões para Contingências**

As atuais provisões contemplam as estimativas feitas pela Assessoria Jurídica Trabalhista, sobre contingências que possam resultar em perda para a Companhia, sendo classificadas no Passivo Circulante e Não Circulante, conforme a expectativa de desembolso.

- As ações trabalhistas estão representadas por 140 processos, movidos por ex-empregados e terceiros, abrangendo, principalmente, horas extras, FGTS e diferenças de salários.
- As ações cíveis estão representadas por 04 processos movidos por terceiros.

Contingência	Curto Prazo	Longo Prazo
Trabalhista	1.591.932,84	449.937,69
Cíveis	-	201.957,49
<b>Total</b>	<b>1.591.932,84</b>	<b>651.895,18</b>

**(c) Plano Complementar de Aposentadoria e Pecúlio/Pensões**

O Instituto Assistencial da PROCERGS – PROCÍUS, é uma pessoa jurídica de direito privado, criada na forma de sociedade civil pela PROCERGS – Cia. de Processamento de Dados do Estado do Rio Grande do Sul, que tem por finalidade prestar assistência, promover o bem-estar social e suplementar a previdência oficial em favor dos empregados e dirigentes da mantenedora. A Companhia, na qualidade de mantenedora, contribui anualmente com um percentual sobre a folha de pagamento, suficiente para, em conjunto com a contribuição dos beneficiários, assegurar a cobertura do plano de custeio, atuarialmente calculado.

**10. Ajustes de Exercícios Anteriores**

Foram registrados em Lucros ou Prejuízos Acumulados, no Patrimônio Líquido, os seguintes ajustes:

Discriminação	Valor
<b>AJUSTES NEGATIVOS:</b>	
• Valor notas fiscais ESPM, referente a despesa com treinamento exercício 2010.....	(128.174,40)
• Valor depreciação de bens adquiridos em 2006 e incluídos no patrimônio neste exercício.....	(110.250,00)
• Valor complemento auxílio doença s/13º salário lançado indevidamente como adiantamento no exercício de 2008.....	(39.015,99)
• Valor cancelamento diversas faturas SEFA, emitidas indevidamente em exercícios anteriores.....	(262.496,27)
• Valor acertos diversas faturas Processor Informática lançadas indevidamente no imobilizado em exercício anterior.....	(36.705,98)
Soma	(576.642,64)
<b>AJUSTES POSITIVOS:</b>	
• Valor crédito ICMS s/serviço de telecomunicação, exercício de 2010....	71.931,53
• Valor ajuste saldo contas a receber de clientes.....	290.591,82
Soma	362.523,35
<b>Total</b>	<b>(214.119,29)</b>