



PERNAMBUCO  
 CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
 Exercício 2017

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA  
 Acesse em: [http://etce.cejpe.gov.br/portal/validador.aspx?codigo\\_documento=06280884-754-4414-aef1-bb84f4c88c](http://etce.cejpe.gov.br/portal/validador.aspx?codigo_documento=06280884-754-4414-aef1-bb84f4c88c)

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.281.308,46	1.182.198,92	PASSIVO CIRCULANTE	1.650.260,86	1.852.518,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	99.256,32	208,92	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	390.790,17	670.292,33
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	99.256,32	208,92	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	390.790,17	670.292,33
CREDITOS A CURTO PRAZO	1.181.990,00	1.181.990,00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.259.470,69	1.182.225,72
CLIENTES	1.181.990,00	1.181.990,00	VALORES RESTITUIVEIS	1.259.470,69	1.182.225,72
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	62,14				
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT	62,14				
ATIVO NAO CIRCULANTE	128.484,26	66.892,57	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.650.260,86</b>	<b>1.852.518,05</b>
IMOBILIZADO	128.484,26	66.892,57	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
BENS MOVEIS	89.979,57	74.302,57	PATRIMONIO LIQUIDO	-240.468,14	-603.426,52
BENS IMOVEIS	55.500,00		RESULTADOS ACUMULADOS	-240.468,14	-603.426,52
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-16.995,31	-7.410,00	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-240.468,14	-603.426,52
			<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-240.468,14</b>	<b>-603.426,52</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.409.792,72</b>	<b>1.249.091,49</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.409.792,72</b>	<b>1.249.091,49</b>

ISABEL CRISTINA ARAUJO HARKER  
 PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

MARIA JOSE DE LIRA  
 CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04





## NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

### EXERCÍCIO DE 2017

As presentes notas explicativas atendem ao requerido na Norma Brasileira de Contabilidade 16.6 (NBC 16.6).

As demonstrações contábeis do Consórcio Intermunicipal Portal da Mata Sul foram elaboradas de acordo com a legislação vigente, especificamente ao que dispõe a Lei 4.320, de 17 de março de 1964, as Normas Brasileiras de Contabilidade, o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP) e a Portaria STN nº 274, de 13 de maio de 2016.

Visando a transparência, as presentes notas detalham em linguagem simples, de fácil compreensão, as informações que podem ser extraídas das demonstrações contábeis a todos os interessados, além de complementar a análise das demonstrações.

Apresentamos, portanto, as explicações quanto aos valores constantes na referida demonstração relativo ao exercício de 2017, ressaltando que os dados correspondem ao período de 01-01-2017 a 31-12-2017:

#### 1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa C & M INFORMATICA LTDA – ME.

#### 2 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, em conformidade com as NBCTSP, é composto por cinco grandes grupos, quais sejam:

- Ativo
- Passivo Circulante;
- Ativo Não Circulante;
- Passivo Não Circulante
- Patrimônio Líquido.

##### 2.1 – Ativo:

O Ativo Circulante do Consórcio em 31/12/2017 totalizou um montante de **R\$ 1.281.308,46**.

O Ativo Circulante, de curto prazo, que engloba os elementos patrimoniais disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até o término do exercício seguinte totalizou R\$ **99.256,32**, em conta corrente específica e Créditos a Receber as transferências Intergovernamentais no valor de **R\$ 1.181.990,00**.



C/CORRENTE	ESPECIFICA	SALDO EM 31/12/2017
7.844-1	RATEIO PORTAL SAUDE	29.697,33
2.424-4	RATEIO ADMINISTRATIVO	503,69
7.841-7	RATEIO RESÍDUOS SOLIDOS	39.397,79
7.847-6	NUCLEO INTERM. MELHORIA SERVIÇO PÚBLICO	29.642,31
7.846-8	CONTRATO DE GESTÃO	15,00

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou **R\$ 19.923,40**, equivalente a **100 %** do Ativo total. Destacam-se nesse grupo os o Imobilizado, que somou **R\$ 19.923,40**, representando **100%** do Ativo total.

O Ativo em 2017 ficou assim distribuído:

Descrição	2017	R\$
ATIVO CIRCULANTE	1.281.308,46	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	99.256,32	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA	99.256,32	
ATIVO NAO-CIRCULANTE	128.484,26	
IMOBILIZADO		
BENS MOVEIS	128.484,26	
BENS IMOVEIS	55.500,00	
BENS MÓVEIS	89.979,57	
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO	-16.995,31	
TOTAL	1.409.792,72	

## 2.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido em 31/12/2017 totalizaram **R\$ ( 240.468,14)**

O Passivo Circulante, que corresponde a valores exigíveis até o final do exercício seguinte; ou valores de terceiros ou retenção em nome deles, independentemente do prazo de exigibilidade, somou **R\$ 1.281.308,46**.

O Passivo Não Circulante R\$ 128.484,26

O Patrimônio Líquido totalizou **R\$ ( 240.468,14)**



O Passivo e o Patrimônio Líquido ficaram assim distribuídos:

Descrição	2017	R\$
PASSIVO CIRCULANTE	1.650.260,86	
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.650.260,86	
VALORES RESTITUIVEIS	1.650.260,86	
PATRIMONIO LIQUIDO	-240.468,14	
RESULTADOS ACUMULADOS	-240.468,14	
SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-240.468,14	
<b>TOTAL</b>	<b>1.409.792,72</b>	

### 3 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do Consórcio, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.

Rio Formoso, 31 de dezembro de 2017.

**MARIA JOSÉ DE LIRA**

CRC-PE 9.621

CONTADORA

**FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS**

CRC-PE 14.084

CONTADOR