



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL
VARIÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2017

Data :

P.



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/vst/auditoria/assinatura/assinatura_documento?documento=8bd67e57-ed3f-4784-adb1-b68fd197a0e0

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	308,70	148,20
REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	308,70	148,20
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	9.043.930,90	7.818.567,56
OUTRAS TRANSFERENCIAS-INTER OFSS - MUNICIPIO	9.043.930,90	7.818.567,56
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	526.837,96	331.353,20
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORE	526.837,96	331.353,20
TOTAL	9.571.077,56	8.150.069,00

ISABEL CRISTINA ARAUJO HARKER
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL
VARIÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2017

Data :

P.



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/vtdi/index.html>
Código do Documento: 89d62579d3f-4784-af19-b68f1971a0e0

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	1.754.090,01	1.326.760,77
VENCIMENTOS E SALARIOS	1.236.394,50	742.624,49
SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	126.004,12	400.210,70
INSS PATRONAL	360.300,76	183.925,68
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS - CONSOLIDACAO	31.390,63	
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	7.453.636,38	6.372.568,50
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	398.200,75	94.610,00
DIARIAS PESSOAL CIVIL	28.810,00	21.850,00
DESPESAS COM LOCOMOCAO		1.650,00
OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	5.846.938,34	3.934.192,20
OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	1.170.101,98	2.312.856,30
DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	9.585,31	7.410,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	392,79	
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES	392,79	
TOTAL	9.208.119,18	7.699.329,20
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	362.958,38	450.739,77

ISABEL CRISTINA ARAUJO HARKER
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL
VARIÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2017

Data :
Pé



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/eppp@salto.org.br> Código do documento: 8bd67e57-ed3f-4784-adb1-b68fd197a0e0

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)		
INCORPORAÇÃO DO ATIVO	126.677,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DO PASSIVO	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DO PASSIVO	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DO ATIVO	65.085,31	0,00

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
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 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

1.1 – 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 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – CONSOLIDAÇÃO GERAL

De acordo com as NBCT SP, a Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP – evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, através da confrontação entre as variações aumentativas e diminutivas, indicando o resultado patrimonial do exercício.



Em 2017, o resultado patrimonial do exercício foi da ordem de **R\$ 362.958,38**. Os grupos das variações aumentativas com maior representatividade foram Transferências Intergovernamentais recebidas, que somou **R\$ 9.043.930,90** e Receitas Patrimoniais no que somou R\$ 308,70.

Nas variações diminutivas, os grupos com maior representação foram Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo, que somou **R\$ 7.453.636,38**, às despesas com pessoal e encargos totalizou **R\$ 1.754.090,01**.

A Demonstração das Variações Patrimoniais apresentou a seguinte composição:

Descrição	2017 R\$
Pessoal e Encargos	1.754.090,01
Remuneração a Pessoal	1.236.394,50
Salários Contratação Temporária	126.004,12
Obrigações Patronais - INSS	360.300,76
Indenizações e restituições trabalhistas	31.390,63
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	7.453.636,38
Uso de Material de Consumo	398.200,75
Diárias Pessoal Civil	28.810,00
Serviços de terceiro por pessoa Física	5.846.938,34
Serviços de terceiros – Pessoa Jurídica	1.170.101,98
Depreciação de bens móveis	9.585,31
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	392,79
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	392,79
Resultado Patrimonial	362.958,38

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