



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://e-receita.gov.br/pt/validaDoc.aspx?seuCodigoDocumento:48c8937e-d44-4541-b305-c6e07046343a>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	11.900.000,00	11.900.000,00	11.305.995,85	594.004,15
RECEITA PATRIMONIAL	25.000,00	25.000,00	231,87	24.768,13
RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS	25.000,00	25.000,00	231,87	24.768,13
TRANSFERENCIAS CORRENTES	11.680.000,00	11.680.000,00	10.841.349,38	838.650,62
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	11.680.000,00	11.680.000,00	10.841.349,38	838.650,62
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	195.000,00	195.000,00	457.241,60	-262.241,60
RECEITAS DIVERSAS	195.000,00	195.000,00	457.241,60	-262.241,60
RECEITA DE CAPITAL	1.100.000,00	1.100.000,00		1.100.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.100.000,00	1.100.000,00		1.100.000,00
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.100.000,00	1.100.000,00		1.100.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	13.000.000,00	13.000.000,00	11.305.995,85	1.694.004,15

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data:



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://e/cfe/ce/pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: d8c8937e-d44-4541-b305-6e07046343a

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)	13.000.000,00	13.000.000,00	11.305.995,85	1.694.004,15
DEFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III) + (IV)	13.000.000,00	13.000.000,00	11.305.995,85	1.694.004,15
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER

PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

MARIA JOSE DE LIRA

CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04



PERNAMBUCO
 CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
 Exercício 2018
 ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
 Acesse em: <https://sig.cepice.org.br/ppi/auditaDoc.seam> Código do documento: d8c8937e-d-44-4541-b305-c607046345a

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPEZA EMPENHADA	DESPEZA LIQUIDADADA	DESPEZA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	11.870.000,00	12.850.000,00	11.131.375,65	11.131.375,65	10.902.363,19	1.718.624,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.684.000,00	2.569.000,00	2.052.531,51	2.052.531,51	2.019.002,26	516.468,49
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	2.000,00	1.000,00				1.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.184.000,00	10.280.000,00	9.078.844,14	9.078.844,14	8.883.360,93	1.201.155,86
DESPESAS DE CAPITAL	1.130.000,00	150.000,00	23.867,76	23.867,76	19.979,96	126.132,24
INVESTIMENTOS	1.130.000,00	150.000,00	23.867,76	23.867,76	19.979,96	126.132,24
INVERSOES FINANCEIRAS						
AMORTIZACAO DA DÍVIDA						
RECEITAS CORRENTES INTRAORÇAMENTO						
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	13.000.000,00	13.000.000,00	11.155.243,41	11.155.243,41	10.922.343,15	1.844.656,59
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	13.000.000,00	13.000.000,00	11.155.243,41	11.155.243,41	10.922.343,15	1.844.656,59
SUPERAVIT (IX)					383.652,70	
TOTAL (X) = (VIII+IX)	13.000.000,00	13.000.000,00	11.155.243,41	11.155.243,41	11.305.995,85	1.844.656,59



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício 2018

ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER - MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://scc.sic.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: d8c8937e-de44-4541-b305-c6e07046343a

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício 2018

ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER - MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://e-cfcp.ce.gov.br/epx/validaDoc.aspx?seamCodigoDoDocumento:dc8c8937-e-de44-4541-b305-66e07046343a>

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES	329.849,65	229.012,46			558.832,19
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	52.196,33	33.529,25			85.725,58
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	277.653,32	195.483,21			473.136,11
DESPESAS DE CAPITAL	39.000,00	3.887,80			42.887,80
INVESTIMENTOS	39.000,00	3.887,80			42.887,80
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL	368.849,65	232.900,26			601.749,39

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
Receitas Intra-Orçamentárias

Data:



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://eje.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: d8c8937e-de44-4541-b305-c6e07046343a

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
Despesas Intra-Orçamentárias

Data:



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://sig.epm.pe.gov.br/epm/validaDoc.seam> Código do documento: d8c8937e-d44-4541-b305-c6e07046343a

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

Consórcio Intermunicipal Portal da Mata Sul apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do Consórcio relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 18.538.240/0001-00 MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL			
TÍTULO DO ESTABELECIMENTO (NOME DE FANTASIA) PORTAL SUL CONSORCIO			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 94.30-8-00 - Atividades de associações de defesa de direitos sociais			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 121-0 - Consórcio Público de Direito Público (Associação Pública)			
LOGRADOURO FAZ SERRA DAGUA		NÚMERO 271	COMPLEMENTO
CEP 55.570-000	BAIRRO/DISTRITO RIO FORMOSO RURAL	MUNICÍPIO RIO FORMOSO	UF PE
NOME DO GESTOR / CPF / PERÍODO ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER PRESIDENTE – CPF 391.121.104-00 – 01/01/2018 A 31-12-2018			
CONTADOR(A) MARIA JOSE DE LIRA CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04			

Os resultados do exercício de 2018 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Orçamentário;

2 - 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.

2.1 – 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.



3 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário Consórcio Intermunicipal Portal da Mata Sul e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2018, aprovado pela Resolução N° 057/2017, de 18 de julho de 2017.

3.1 – Execução Orçamentária:

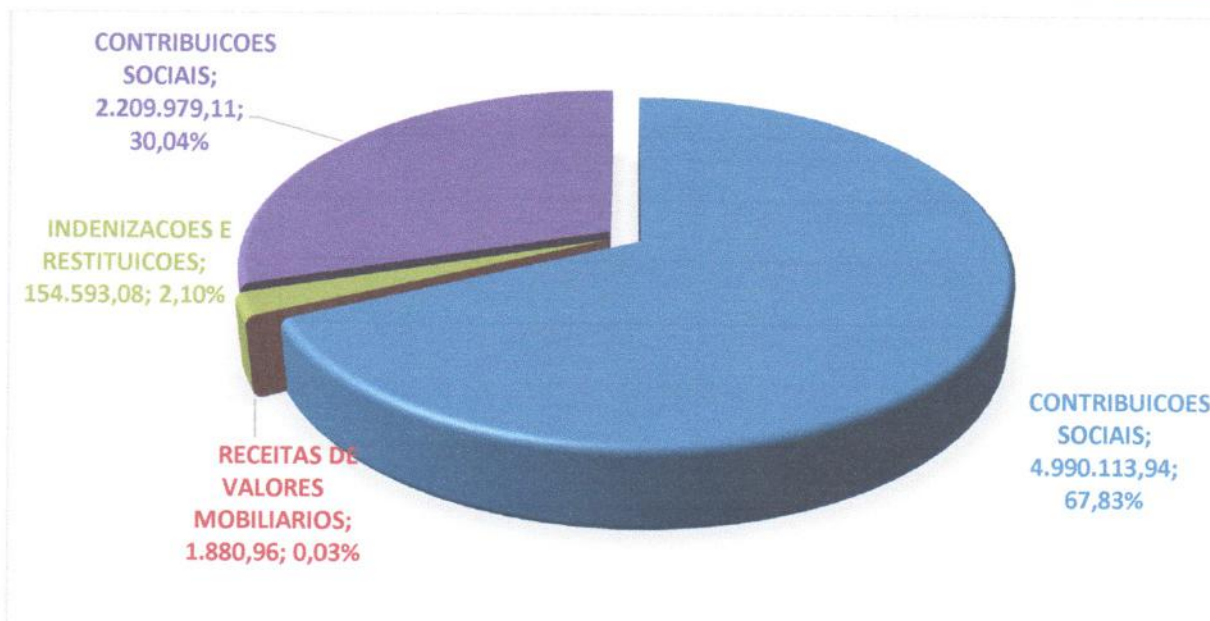
3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A previsão inicial da Receita em 2018 foi de R\$ 13.000.000,00, e o valor Arrecadado foi de R\$ 11.305.995,85 e que teve frustração na arrecadação o valor R\$ 1.694.004,15 equivalente a -13,03% do total da Receita Prevista.

As Receitas Correntes totalizaram R\$ 11.305.995,85, representando 100,00% da Receita total, sendo que os maiores volumes de recursos foram Transferências Intergovernamentais com R\$ 10.841.349,38, equivalente a 95,89%

DESCRIÇÃO	VALOR	AV %
RECEITAS CORRENTES	11.305.995,85	100,00%
RECEITA PATRIMONIAL	231,87	0,00%
RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS	231,87	0,00%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	10.841.349,38	
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	10.841.349,38	95,89%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	457.241,60	4,04%
RECEITAS DIVERSAS	457.241,60	4,04%
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	11.305.995,85	100,00%





3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2018 foi de R\$ 13.000.000,00, dos quais foram gastos, R\$ 11.155.243,41, equivalente a 85,81% do total, restando um saldo orçamentário de R\$ 1.844.756,59.

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 11.131.375,65, representando 99,79% da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com R\$ 2.052.531,51, representado 18,40% e Outras Despesas Correntes com R\$ 9.078.844,14, representado 81,39% da Despesa total em 2018

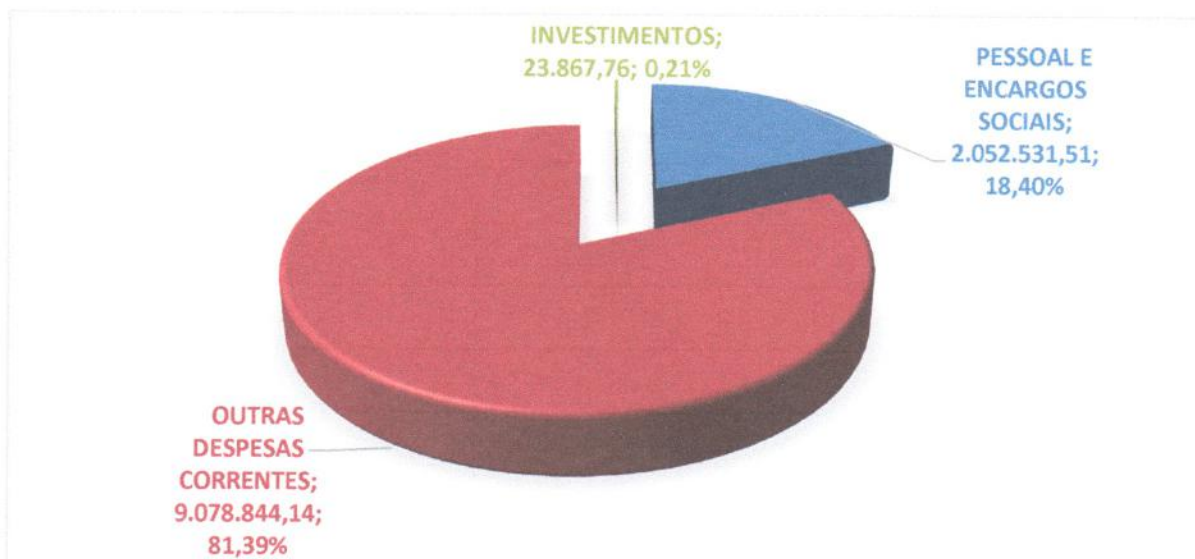
As Despesas de Capital totalizaram R\$ 23.867,76, representando 0,21% da Despesa total.

3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2018:

DESCRIÇÃO	VALOR	AV %
DESPESAS CORRENTES	11.131.375,65	99,79%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.052.531,51	18,40%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.078.844,14	81,39%
DESPESAS DE CAPITAL	23.867,76	0,21%
INVESTIMENTOS	23.867,76	0,21%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	11.155.243,41	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA





3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2018 um Déficit orçamentário no valor de R\$ 150.752,44 , equivalente 1,35% das Despesas total.

3.1.4 – Restos a Pagar de Exercícios Anteriores

Não existe Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados inscrito em exercícios anteriores em aberto.

3.1.5 – Restos a Pagar inscritos no exercício

Não houve inscrição de Pagar Processados e Não Processados Liquidados no Exercício 2018

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2018 correspondeu aos seguintes valores:

• Restos a Pagar Processados	R\$ 232.900,26
• Restos a Pagar Não Processados	R\$ 0,00
• Total inscrito no exercício	R\$ 232.900,26

4 – 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 Intermunicipal Portal Mata Sul, 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 2018.

Rio Formoso, 31 de dezembro de 2018.

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