



PERNAMBUCO  
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
Exercício 2018

Data : 25/03/2019  
Página : 0001

INGRESSOS		DISPÊNDIOS			
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	11.305.995,85	9.044.239,60	Despesa Orçamentária (VI)	11.155.243,41	9.269.318,08
ORDINARIA	11.305.995,85	9.044.239,60	ORDINARIA	11.143.823,62	9.269.318,08
VINCULADA			VINCULADA	11.419,79	
SERVICOS DE SAUDE			SERVICOS DE SAUDE	11.419,79	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	1.910.810,51	1.723.422,90	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.851.581,95	1.399.297,02
SALARIO FAMILIA INSS	186,42		SALARIO FAMILIA INSS	124,28	62,14
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ	93,21		OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ	3.185,16	
PASSIRA PREV - SERVIDOS DISPOSICAO	5.851,24	1.396,80	PASSIRA PREV - SERVIDOS DISPOSICAO	5.851,24	1.789,59
FORNECEDORES INSCRITO RESTO A PAGAR 2017		368.849,65	FORNECEDORES INSCRITO RESTO A PAGAR 2016		123.010,95
FORNECEDORES INSCRITO RESTO A PAGAR 2018	232.900,26		FORNECEDORES INSCRITO RESTO A PAGAR 2017	330.962,03	
REGIME GERAL DE RGPS	150.875,32	113.167,85	REGIME GERAL DE RGPS	166.167,58	113.167,85
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1.146.596,20	941.258,42	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	982.490,32	879.660,10
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	371.063,17	294.573,13	IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	359.485,45	279.639,62
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	2.602,73	2.679,93	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	3.315,89	1.966,77
FALTAS DE SERVIDORES	641,96	1.497,12			
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	99.256,32	208,92	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	309.237,32	99.256,32
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	13.316.062,68	10.767.871,42	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	13.316.062,68	10.767.871,42

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER  
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

Documento Assinado Digitalmente por ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER - MARIA JOSE DE LIRA  
Acesse em: <https://ctce.ce.gov.br/ep/validarDocumento.aspx> Código do documento: 07420a9c-8e19-42ba-b9e1-546d44cee139





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

EXERCÍCIO DE 2018

O Consorcio Intermunicipal Portal 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 FUNDO DE PREVIDENCIA

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do Consorcio Intermunicipal Portal Mata Sul a relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

#### Administração Direta:

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

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

- Balanço Financeiro;

### 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.





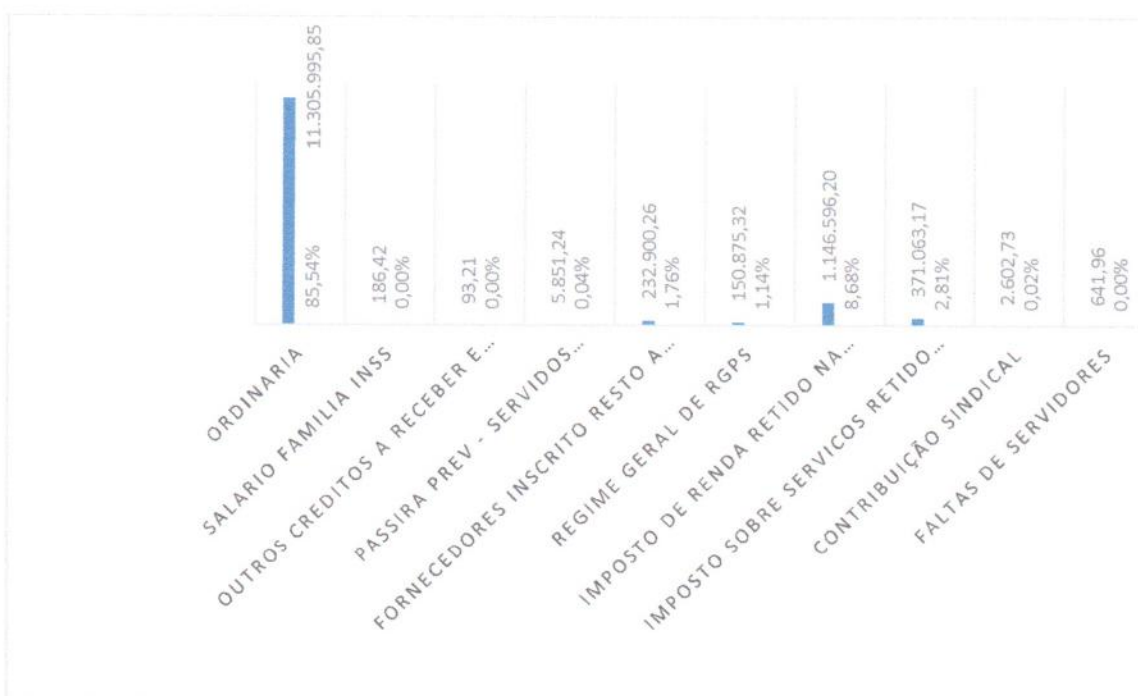
## 3 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro do Consorcio Intermunicipal Portal Mata Sul evidencia os valores dos ingressos orçamentários e extraorçamentários em confrontação com os desembolsos orçamentários e extraorçamentários, classificados em recursos ordinários e vinculados, apresentando os saldos das disponibilidades financeiras iniciais e finais. No exercício de 2018 o Balanço Financeiro apresentou a seguinte composição:

### INGRESSOS

INGRESSOS ESPECIFICAÇÕES	VALOR	AV %
Receita Orçamentária (I)	11.305.995,85	85,54%
ORDINARIA	11.305.995,85	85,54%
Recebimentos Extra orçamentários (III)	1.910.810,51	14,46%
SALARIO FAMILIA INSS	186,42	0,00%
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ	93,21	0,00%
PASSIRA PREV - SERVIDOS DISPOSICAO	5.851,24	0,04%
FORNECEDORES INSCRITO RESTO A PAGAR 2018	232.900,26	1,76%
REGIME GERAL DE RGPS	150.875,32	1,14%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	1.146.596,20	8,68%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	371.063,17	2,81%
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	2.602,73	0,02%
FALTAS DE SERVIDORES	641,96	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>13.216.806,36</b>	<b>100,00%</b>

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





CONSORCIO  
PORTAL SUL

As Receitas Orçamentárias somarão R\$ 11.305.995,85 representaram 85,54% do total,

Os Recebimentos Extra orçamentários R\$ 1.910.810,51 o equivalente a 14,46%. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 9.256,32.

## **DISPÊNDIOS**

DISPÊNDIOS	VALOR	AV %
ESPECIFICAÇÕES		
Despesa Orçamentária (VI)	11.155.243,41	85,76%
ORDINARIA	11.143.823,62	85,68%
VINCULADA	11.419,79	0,09%
SERVICOS DE SAUDE	11.419,79	0,09%
Pagamentos Extra orçamentários (VIII)	1.851.581,95	14,24%
SALARIO FAMILIA INSS	124,28	0,00%
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ	3.185,16	0,02%
PASSIRA PREV - SERVIDOS DISPOSICAO	5.851,24	0,04%
FORNECEDORES INSCRITO RESTO A PAGAR 2017	330.962,03	2,54%
REGIME GERAL DE RGPS	166.167,58	1,28%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	982.490,32	7,55%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	359.485,45	2,76%
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	3.315,89	0,03%
TOTAL	13.006.825,36	100,00%

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

A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 11.155.243,41, equivalente a 85,76%

Os Pagamentos Extraorçamentários R\$ 1.851.581,95 equivalente a 14,24%

O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2018 foi de R\$ 309.237,32.

## **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