



ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.494.319,27	1.281.308,46	PASSIVO CIRCULANTE	1.712.519,23	1.650.260,86
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	309.237,32	99.256,32	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	292.728,40	390.790,17
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	309.237,32	99.256,32	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	292.728,40	390.790,17
CREDITOS A CURTO PRAZO	1.181.990,00	1.181.990,00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.419.790,83	1.259.470,69
CLIENTES	1.181.990,00	1.181.990,00	VALORES RESTITUIVEIS	1.419.790,83	1.259.470,69
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.091,95	62,14			
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT	3.091,95	62,14			
ATIVO NAO CIRCULANTE	128.584,46	128.484,26			
IMOBILIZADO	128.584,46	128.484,26			
BENS MOVEIS	113.847,33	89.979,57			
BENS IMOVEIS	55.500,00	55.500,00			
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-40.762,87	-16.995,31			
			TOTAL DO PASSIVO	1.712.519,23	1.650.260,86
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMONIO LIQUIDO	-250.551,80	-240.468,14
			RESULTADOS ACUMULADOS	-250.551,80	-240.468,14
			SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-250.551,80	-240.468,14
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-250.551,80	-240.468,14
TOTAL	1.622.903,73	1.409.792,72	TOTAL	1.461.967,43	1.409.792,72





ATIVO		PASSIVO			
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	1.494.319,27	1.281.308,46	PASSIVO FINANCEIRO	1.712.519,23	1.650.260,86
ATIVO PERMANENTE	128.584,46	128.484,26	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-250.551,80	-240.468,14
COMPENSAÇÕES					
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
TOTAL			TOTAL		

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PRESIDENTE - CPF: 391.121.104-00

MARIA JOSE DE LIRA

CRC: 9621 - CPF: 051.673.024-04

Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://eccc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 23d73fc1-860a-443e-8a20-726b68469d2





NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

Consortio 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

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas do Consortio Intermunicipal Portal Mata Sul 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 Patrimonial;

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 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.

3.1 – Ativo:

O Ativo do Consorcio Intermunicipal Portal Mata Sul em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 1.761.903,73

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, alcançou a soma de R\$ 1.633.319,27, correspondente a 92,70% do total do Ativo.

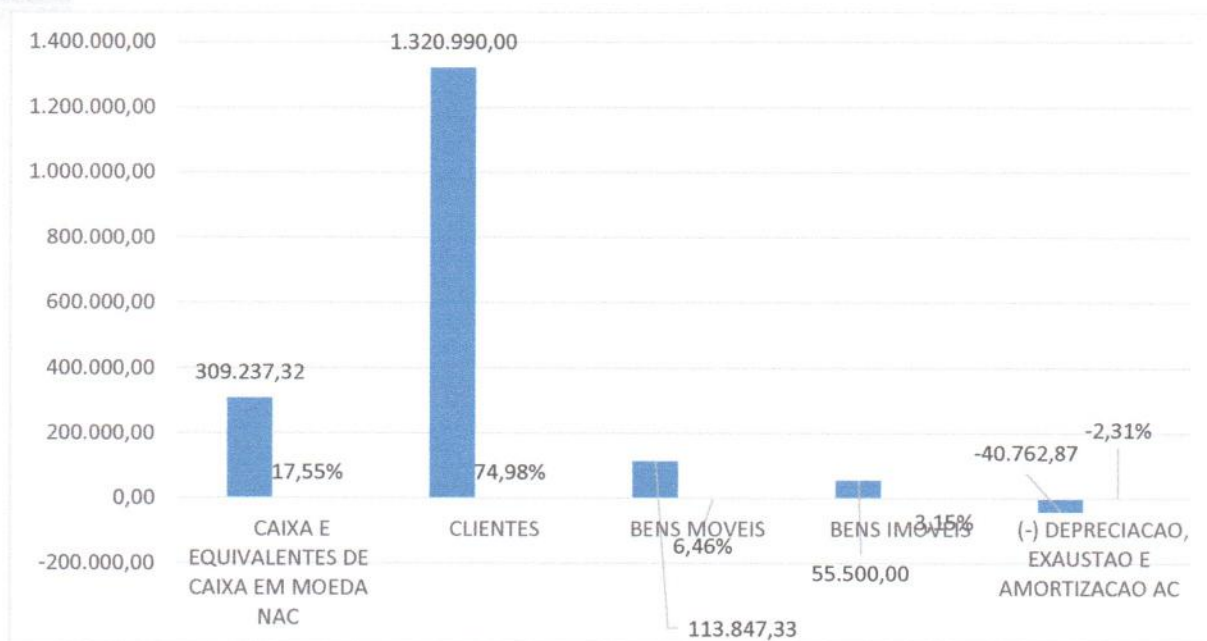
Destaca-se nesse grupo Caixa e Equivalentes de Caixa, que totalizou R\$ 309.237,32, correspondente a 17,55%; Clientes, que totalizou R\$ 1.320.990,00, correspondente a 74,98% do total do Ativo.

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 128.584,46, equivalente a 7,30% do Ativo total. Destacam-se nesse grupo do Imobilizado, que somou R\$ 128.584,46, representando 7,30% do Ativo total.

O Ativo em 2018 ficou assim distribuído:

ATIVO	VALOR R\$	AV 2018
ATIVO CIRCULANTE	1.633.319,27	92,70%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	309.237,32	17,55%
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	309.237,32	17,55%
CREDITOS A CURTO PRAZO	1.320.990,00	74,98%
CLIENTES	1.320.990,00	74,98%
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.091,95	0,18%
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT	3.091,95	0,18%
ATIVO NAO CIRCULANTE	128.584,46	7,30%
IMOBILIZADO	128.584,46	7,30%
BENS MOVEIS	113.847,33	6,46%
BENS IMOVEIS	55.500,00	3,15%
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-40.762,87	-2,31%
TOTAL DO ATIVO	1.761.903,73	100,00%

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



3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido Consórcio Intermunicipal Portal Mata Sul em 31/12/2018 totalizaram R\$ 1.761.903,73.

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\$ 1.711.877,27, representando 97,16% do total do Passivo e Patrimônio Líquido.

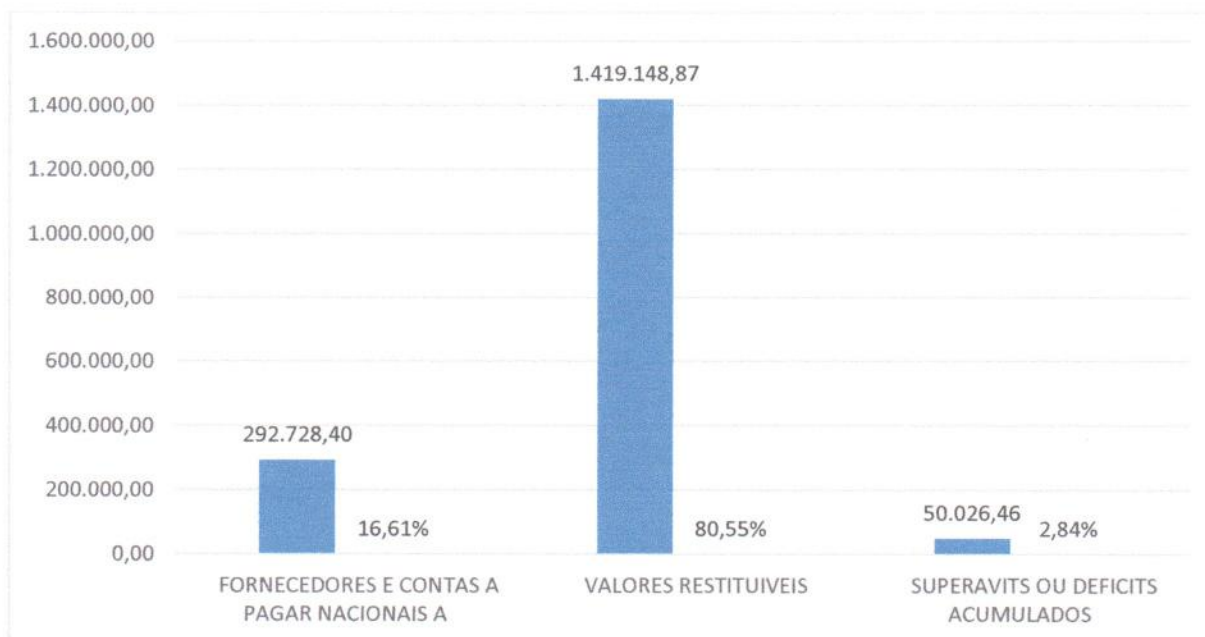
O Passivo Não Circulante, passivo exigível a longo prazo trata-se das obrigações com terceiros, que terão seu vencimento após o encerramento do próximo exercício financeiro em relação ao fato corrente em sua instituição não tem valor a registrar

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ 50.026,46, equivalente a 2,84% do total Passivo e o Patrimônio Líquido.

O Passivo e o Patrimônio Líquido ficaram assim distribuídos:

PASSIVO	VALOR R\$	AV 2018
PASSIVO CIRCULANTE	1.711.877,27	97,16%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	292.728,40	16,61%
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	292.728,40	16,61%
DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.419.148,87	80,55%
VALORES RESTITUIVEIS	1.419.148,87	80,55%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	VALOR R\$	AV 2018
PATRIMONIO LIQUIDO	50.026,46	2,84%
RESULTADOS ACUMULADOS	50.026,46	2,84%
SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	50.026,46	2,84%
TOTAL DO PASSIVO	1.761.903,73	100,00%

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



3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2018 não apresentou superávit financeiro de R\$ 202.808,00

Fonte de Recursos Próprios R\$ 202.808,00

3.4 – Resultado Patrimonial – Lei 4320/64

O quadro abaixo evidencia o resultado patrimonial considerando as classificações dos grupos em Financeiro e Permanente, nos termos da Lei 4320/64, a saber:

GRUPOS	2018	2017	DIFERENÇA R\$	AH
FINANCEIRO				
Ativo Financeiro	1.633.319,27	1.281.308,46	352.010,81	27,47%
Passivo Financeiro	1.711.877,27	1.650.260,86	61.616,41	3,73%
PERMANENTE				
Ativo Permanente	113.847,33	128.484,26	14.636,93	-11,39%
Passivo Permanente	-	-	-	0,00%
Resultado	50.026,16	- 240.468,14	290.494,30	-120,80%

NOTA: AH=Análise Horizontal: Representa a diferença percentual do exercício atual em relação ao exercício anterior.



PORTAL SUL
CONSÓRCIO

CONSORCIO
INTERMUNICIPAL

CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 23d73fc1-860a-443e-8a20-726be68469d2

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 da Consorcio 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