



PERNAMBUCO  
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL  
VARIÇÕES PATRIMONIAIS  
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA  
Assesse em: <https://www.cepe.gov.br/epv/validador/validador.jspx> Código do documento: 7397ae4d-28e0-44d4-80d9-d6a47271d0a1

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	7.173,00	
ISS	7.173,00	
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	231,87	305,87
REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	231,87	305,87
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	10.980.349,38	9.043.999,38
OUTRAS TRANSFERENCIAS-INTER OFSS - MUNICIPIO	10.980.349,38	9.043.999,38
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	457.883,56	526.883,56
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORE	457.241,60	526.883,56
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORE	641,96	
TOTAL	11.445.637,81	9.571.009,38



PERNAMBUCO  
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL  
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS  
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER MARIA JOSE DE LIRA  
Acesse em: <https://atendimento.ce.gov.br/epn/assinado> Doc. sem Código de Documento: 73b7e4d4-2860-44d4-8009-d6a47271d0a1

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	2.092.531,51	1.754.000,00
VENCIMENTOS E SALARIOS	1.606.743,34	1.236.300,00
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	11.419,79	0,00
SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	111.621,74	126.000,00
INSS PATRONAL	322.746,64	360.300,00
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS - CONSOLIDACAO	40.000,00	31.300,00
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	9.052.528,04	7.453.600,00
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	528.940,76	398.200,00
DIARIAS PESSOAL CIVIL	29.490,00	28.800,00
OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	7.080.210,78	5.846.900,00
OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	1.400.202,60	1.170.100,00
DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	13.683,90	9.500,00
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		300,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES		300,00
TOTAL	11.145.059,55	9.208.100,00
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	300.578,26	362.900,00



PERNAMBUCO  
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL  
VARIÇÕES PATRIMONIAIS  
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA  
Acesse em: <https://pje.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm> Código do documento: 73b7aed4-28e0-44d4-80d9-d6a47271d0a1

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)		
INCORPORAÇÃO DO ATIVO	23.867,76	126.6
DESINCORPORAÇÃO DO PASSIVO	0,00	
INCORPORAÇÃO DO PASSIVO	0,00	
DESINCORPORAÇÃO DO ATIVO	23.767,56	65.0



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

EXERCÍCIO DE 2018

Consortio Intermunicipal Portal Mata Sul apresenta o relatório das Notas Explicativa 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:

### Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO <b>18.538.240/0001-00</b> MATRIZ			
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:

- Demonstração das Variações Patrimoniais;

## 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 – 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 2018, o resultado patrimonial do exercício foi da ordem de R\$ 300.578,26

Os grupos das variações aumentativas totalizo o valor R\$ 11.445.637,81 com maior representatividade foram Outras Transferências Inter OFSS - Município, que somou R\$ 10.980.349,38, representando 95,93%; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas que somou R\$ 457.883,56, representando 4,00% do total.

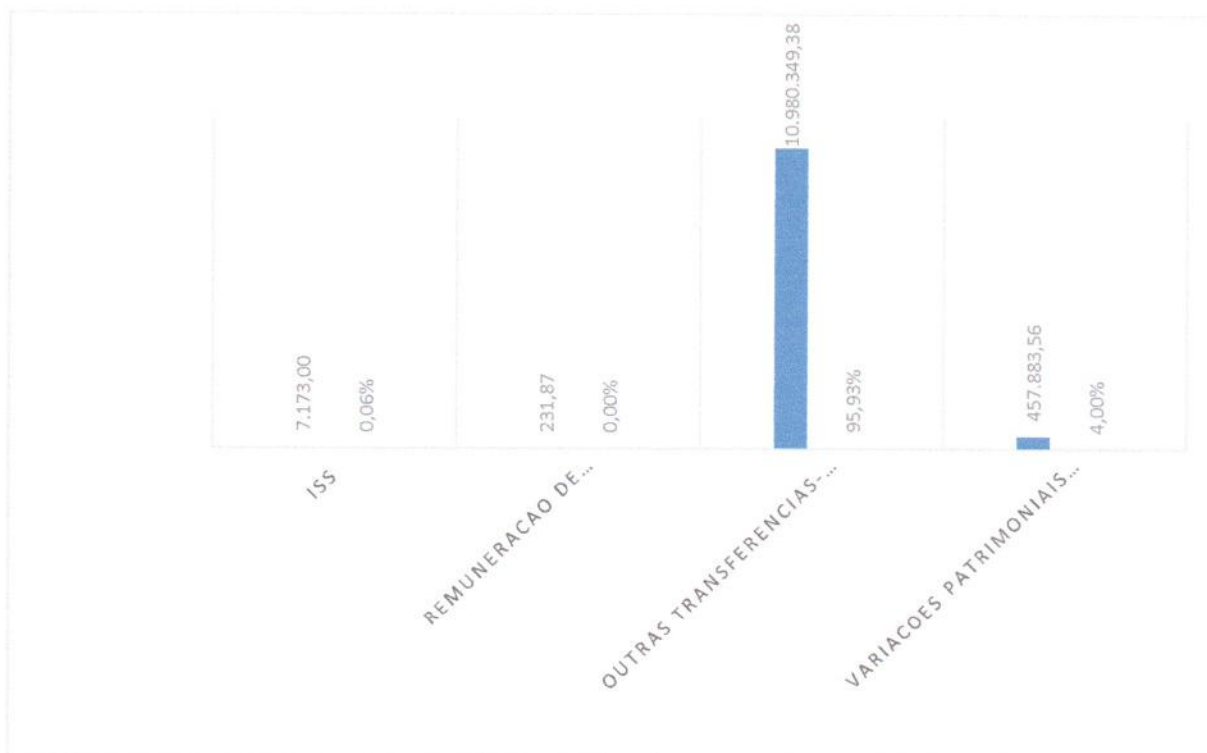
Nas variações diminutivas, totalizaram **R\$ 10.636.769,36**, os grupos com maior representação foram Outras Transferências-Inter OFSS - Município, que totalizou **R\$ 7.391.964,76**, equivalente a **69,49%** do total; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas, que somou **R\$ 3.038.387,33**, representando 4,00%

A Demonstração das Variações Patrimoniais apresentou a seguinte composição:

## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	VALOR 2018	AV 2018
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA	7.173,00	0,06%
ISS	7.173,00	0,06%
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	231,87	0,00%
REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS - CONSOLIDACAO	231,87	0,00%
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	10.980.349,38	95,93%
OUTRAS TRANSFERENCIAS-INTER OFSS - MUNICIPIO	10.980.349,38	95,93%
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	457.883,56	4,00%
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORE	457.883,56	4,00%
TOTAL	11.445.637,81	100,00%

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



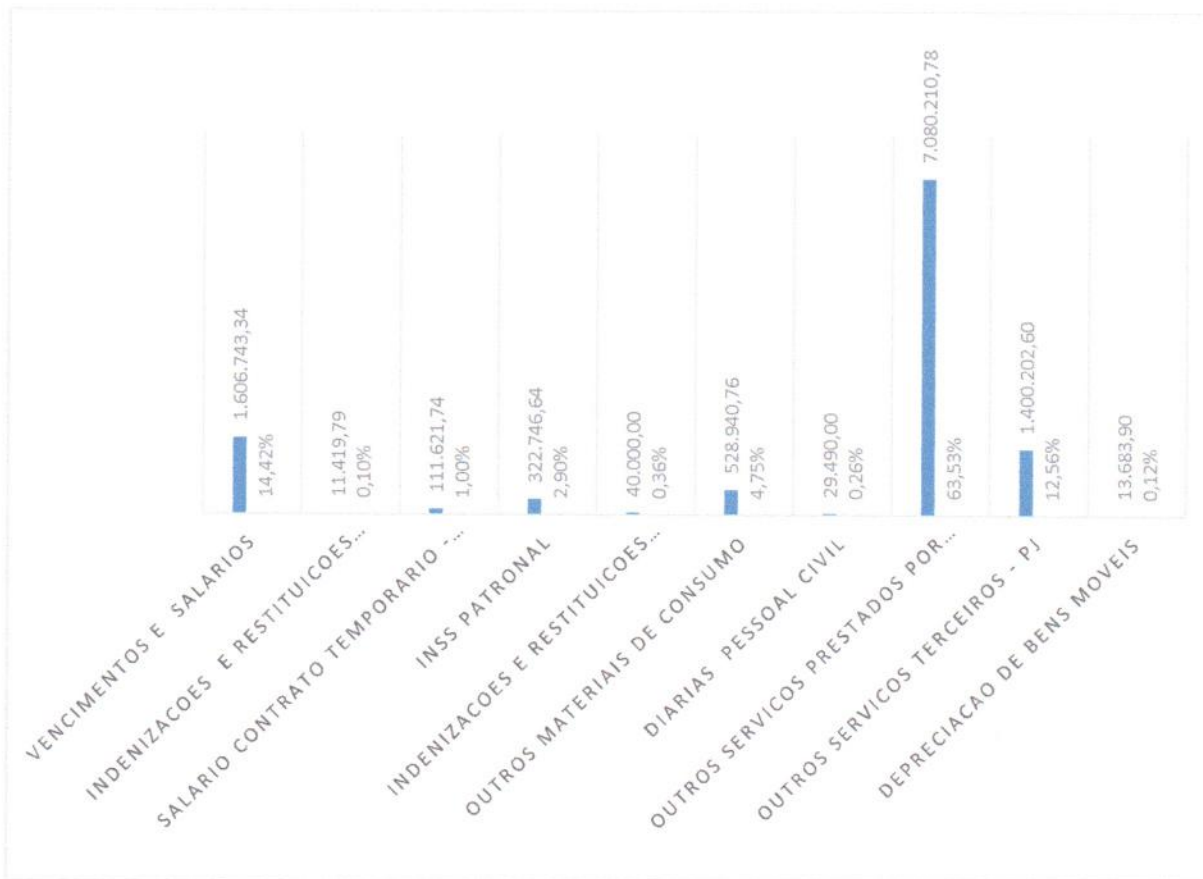
Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER MARIA JOSE DE LIRA  
Acesse em: <https://eccc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do Documento: 7577641284024443009-d64472710a1



## VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	VALOR 2018	AV 2018
PESSOAL E ENCARGOS	2.092.531,51	18,7%
VENCIMENTOS E SALARIOS	1.606.743,34	14,4%
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	11.419,79	0,1%
SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	111.621,74	1,0%
INSS PATRONAL	322.746,64	2,9%
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS - CONSOLIDACAO	40.000,00	0,3%
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	9.052.528,04	81,7%
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	528.940,76	4,7%
DIARIAS PESSOAL CIVIL	29.490,00	0,2%
OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	7.080.210,78	63,5%
OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	1.400.202,60	12,5%
DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	13.683,90	0,1%
TOTAL	11.145.059,55	100,0%
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERIODO	300.578,26	0,3%

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



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISQUIN ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA  
 Acesso em: https://portal.sul.mtasul.rs.gov.br/Arquivos/Assinatura/DocAssinatura/DocAssinatura/73b7e4d4-28e0-44d4-80d9-d6d47271d0a1



CONSORCIO  
MUNICIPAL

## 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