



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER - MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://stece.ce.gov.br/portal/assinaturas/codigos-do-documento/stece/025-1256-4784-912-0b7c761c1630>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	11.500.000,00	11.500.000,00	12.356.447,18	-856.447,18
RECEITA PATRIMONIAL	29.000,00	29.000,00	654,68	28.345,32
VALORES MOBILIARIOS	29.000,00	29.000,00	654,68	28.345,32
RECEITA DE SERVICOS	300.000,00	300.000,00	696.479,26	-396.479,26
SERVICOS ADMINISTRATIVOS E COMERCIA	200.000,00	200.000,00		200.000,00
OUTROS SERVICOS	100.000,00	100.000,00	696.479,26	-596.479,26
TRANSFERENCIAS CORRENTES	10.976.000,00	10.976.000,00	11.597.313,24	-621.313,24
TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE	10.976.000,00	10.976.000,00	11.597.313,24	-621.313,24
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	195.000,00	195.000,00	62.000,00	133.000,00
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	195.000,00	195.000,00	62.000,00	133.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	600.000,00	600.000,00		600.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	600.000,00	600.000,00		600.000,00
TRANSFERENCIAS DA UNIAO E DE SUAS E	300.000,00	300.000,00		300.000,00
TRANSFERENCIAS DOS ESTADOS E DO DIS	200.000,00	200.000,00		200.000,00
TRANSFERENCIAS DOS MUNICIPIOS E DE	100.000,00	100.000,00		100.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	12.100.000,00	12.100.000,00	12.356.447,18	-256.447,18

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PREFEITO - 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 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam>
Código do documento: deb6025e-1266-478d-4912-0b7c761c1630

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)	12.100.000,00	12.100.000,00	12.356.447,18	-256.447,18
DEFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III) + (IV)	12.100.000,00	12.100.000,00	12.356.447,18	-256.447,18
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER

PREFEITO - 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 2019
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: https://portal.sul.br/epi/portal/portal.php?doc=66025e41f654781b99720b7c761c1630

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	11.522.000,00	13.073.000,00	12.427.694,11	12.427.694,11	12.087.779,77	645.305,12
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	2.307.000,00	2.846.000,00	2.551.482,06	2.551.482,06	2.443.047,07	294.517,94
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	2.000,00					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.213.000,00	10.227.000,00	9.876.212,05	9.876.212,05	9.644.732,70	350.787,95
DESPESAS DE CAPITAL	578.000,00	117.000,00	98.846,94	98.846,94	98.846,94	18.153,02
INVESTIMENTOS	578.000,00	117.000,00	98.846,94	98.846,94	98.846,94	18.153,02
AMORTIZACAO DA DIVIDA						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	12.100.000,00	13.190.000,00	12.526.541,05	12.526.541,05	12.186.626,71	663.453,14
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)	12.100.000,00	13.190.000,00	12.526.541,05	12.526.541,05	12.186.626,71	663.453,14
SUPERAVIT (IX)					169.820,47	
TOTAL (X) = (VIII+IX)	12.100.000,00	13.190.000,00	12.526.541,05	12.526.541,05	12.356.447,18	663.453,14

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PREFEITO - 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 2019

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://e-cace.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: deb6025e-1266-478d-4912-0b7c761c1630

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c)
	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
PREFEITO - 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 2019

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-cace.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: deb6025e-1266-478d-4912-0b7c761c1630

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		339.914,34			339.914,34
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		108.434,99			108.434,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		231.479,35			231.479,35
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL		339.914,34			339.914,34

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PREFEITO - 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 2019
Receitas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: deb6025e-f266-478d-49f2-0b7c761c1630

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

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PREFEITO - 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 2019
Despesas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: deb6025e-1266-478d-4912-0b7c761c1630

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



**NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)**

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ÓRGÃO OU ENTIDADE:

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL

CNPJ: 18.538.240/0001-00

DOMICÍLIO DO ÓRGÃO OU ENTIDADE: FAZENDA SERRA D'ÁGUA, 271, ZONA RURAL, CEP 55.570-000 - RIO FORMOSO - PE

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

O consórcio intermunicipal Portal da Mata Sul, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 121-0 – Consórcio Público de Direito Público (Associação Pública), possui atividade principal Atividade de Associações de defesa de direitos sociais. A execução Orçamentária durante o exercício de 2019 tomou como base a Resolução Nº 066/2018, aprovada em Assembleia. Os recursos financeiros são derivados dos repasses recebidos através dos entes consorciados em forma de contrato de rateio, convênio de Cooperação e aplicação financeira.

DADOS DA GESTORA:

NOME: ISABEL CRISTINA ARAÚJO RACHER

CARGO: PRESIDENTA

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/2019

DADOS DO SECRÉTARIO EXECUTIVO:

NOME: MIGUEL GOMES DE FREITAS

CARGO: SECRETÁRIO EXECUTIVO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/2019

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

NOME: MARIA JOSÉ DE LIRA

CRC/PE: CRC/PE Nº 9.621

E-MAIL: mjliracontabil@gmail.com

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

b.1. DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6.

b.2. ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCASP E NBC T 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, recursos arrecadados em exercícios anteriores, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, déficit e saldos de exercícios anteriores (utilizados para créditos adicionais). Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em:



despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro de execução dos restos a pagar não processados constando: os restos inscritos em exercícios anteriores inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo. Este demonstrativo demonstra em caso de desequilíbrio orçamentário o déficit decorrente da utilização do superávit financeiro de exercícios anteriores para abertura de créditos adicionais ou pela reabertura de créditos adicionais especificamente os créditos especiais e extraordinários que tiveram o ato de autorização promulgado nos últimos quatro meses do ano anterior. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com o art. 35 da Lei nº 4.320/64 e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

b.4. NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas nos demonstrativos decorrentes de normas de contabilidade ou que tenham por objetivo tornar confiável e relevante sobre os efeitos das transações ou outros eventos do Balanço Orçamentário.

b.5. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. RESULTADO DA RECEITA CORRENTE:

A previsão de arrecadação de receitas corrente da entidade para o exercício de 2019 foi de R\$ 11.500.000,00. Durante o exercício o valor arrecadado foi de R\$ 12.356.447,18, o que representa um superávit de 856.447,18.

c.2. RESULTADO DA RECEITA DE CAPITAL:

A previsão de arrecadação de receitas de capital foi de R\$ 600.000,00. Foi arrecadado R\$ 0,00.

c.3. TOTAL DAS RECEITAS CORRENTES:

O total de receitas previstas para o exercício de 2019 foi de R\$ 12.100.000,00, sendo arrecadado o valor de R\$ 12.356.447,18.

c.4. RESULTADOS DA DESPESA CORRENTE:

As despesas correntes fixadas para o exercício de 2019 inicialmente foi de R\$ 11.522.000,00, atualizada durante o exercício com abertura de crédito especial suplementar no valor de R\$ 1.090.000,00, totalizando R\$ 13.073.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento no valor de R\$ 12.427.694,12, As liquidações totalizaram de R\$ 12.427.694,11, sendo pagos o montante de de R\$ 12.087.779,77, restando de economia orçamentária corrente no valor de R\$ 645.305,89.

c.5. RESULTADO DA DESPESA DE CAPITAL:

As despesas de capital fixadas somam R\$ 578.000,00, atualizada durante o exercício para R\$ 117.000,00, o qual serviu de base para o empenhamento de R\$ 98.846,94. As liquidações totalizaram R\$ R\$ 98.846,94, sendo pagos o montante de R\$ R\$ 98.846,94, restando de economia orçamentária de capital no valor de R\$ 18.153,06.

c.6. TOTAL DAS DESPESAS:

A despesa total autorizada foi de R\$ 13.190.000,00. O valor total empenhado foi R\$ 12.526.541,05, o liquidado e o pago R\$ R\$ 12.526.541,05. A economia orçamentária foi de R\$ 663.458,95.

O coeficiente de execução foi de R\$ 94,96%.

c.7. RESULTADO ORÇAMENTÁRIO:

Ao aplicarmos a fórmula da execução orçamentária que compara as receitas arrecadadas R\$ 12.356.447,18, menos as despesas empenhadas R\$ 12.526.541,05, houve um déficit de execução orçamentária na ordem de R\$ 170.093,87.



c.8. RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

Não há registro de Restos a Pagar não Processados.

c.9. RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS:

Os restos a pagar de inscritos no exercício anterior no valor de R\$ 232.900,26, foi pago R\$ 228.602,19, os restos a pagar inscrito no exercício no exercício foi de R\$ 339.914,34, foram cancelados os restos a pagar não liquidados em exercícios anteriores no valor de R\$ 64.126,21.

c.10. UTILIZAÇÃO DO SUPERÁVIT FINANCEIRO E/OU REABERTURA DE CRÉDITOS ESPECIAIS OU EXTRAORDINÁRIOS:

Houve abertura de crédito adicional utilizando a fonte de equilíbrio Superávit Financeiro.

c.11. DESPESA EXECUTADA POR TIPO DE CRÉDITO (INICIAL, SUPLEMENTAR, ESPECIAL E EXTRAORDINÁRIO):

Das dotações orçamentárias iniciais e créditos suplementares foi empenhado o valor de R\$ 12.526.541,05
Foram abertos créditos especiais no valor de R\$ 1.090.000,00.

c.12. TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS E RECEBIDAS PARA DAR SUPORTE AO DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO:

Não houve transferências financeiras concedidas somam R\$ 0,00.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

d.4. AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.