



PERNAMBUCO
 CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
BALANÇO FINANCEIRO
 Exercício 2019

Data

F



Documento Assinado Digitalmente
 Acesso em: https://etce.tcepe.com.br/portal/verdocumento.aspx?documento=6065541028247

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	12.356.447,18	11.305.995,85	Despesa Orçamentária (VI)	12.526.541,05	11.155.243,41
ORDINÁRIA		11.305.995,85	ORDINÁRIA		11.143.826,96
VINCULADA	12.356.447,18		VINCULADA	12.526.541,05	11.410,77
OUTROS RECURSOS VINCULADOS SAUDE			OUTROS RECURSOS VINCULADOS SAUDE		11.410,77
RECURSOS PROPRIOS DOS CONSORCIO	12.356.447,18		RECURSOS PROPRIOS DOS CONSORCIO	12.526.541,05	
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	2.163.734,56	1.910.810,51	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	1.876.158,32	1.851.590,33
SALARIO FAMILIA INSS	328,00	186,42	SALARIO FAMILIA INSS	262,40	122,22
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2018		93,21	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZ		3.181,11
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2019	339.914,34	232.900,26	OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		1.545,45
INSS CONTRIBUICAO SERVIDOR	161.446,13	150.875,32	FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2018	228.602,19	
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.248.439,20	1.146.596,20	FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2017		330.961,50
ISS	410.811,84	371.063,17	INSS CONTRIBUICAO SERVIDOR	223.534,69	166.167,56
SIDICATOS		2.602,73	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.053.494,20	982.490,33
FALTAS DE SERVIDORES		641,96	ISS	367.569,83	359.480,45
PASSIRA PREV - SERVIDOR DEISPOSICAO		5.851,24	SIDICATOS		3.310,89
RPPS - RETENCOES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.795,05		PASSIRA PREV - SERVIDOR DEISPOSICAO		5.851,24
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	309.219,90	99.256,32	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	426.702,27	309.219,90
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	14.829.401,64	13.316.062,68	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	14.829.401,64	13.316.062,68

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
 PRESIDENTA - CPF: 391.121.104-00

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



NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DA ENTIDADE:

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL

CNPJ: 18.538.240/0001-00

DOMICÍLIO DA ENTIDADE: FAZENDA SERRA DAGUA, 271, ZONA RURAL, CEP: 55.570-000 - RIO FORMOSO

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 DO GESTOR:

NOME: ISABEL CRISTINA ARAÚJO HACHER

CARGO: PRESIDENTA

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/19

DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:

NOME: MIGUEL GOMES DE FREITAS

CARGO: SECRETÁRIO EXECUTIVO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2019 - 31/12/19

DADOS DO CONTADOR:

NOME: MARIA JOSÉ DE LIRA

CRC/PE: 9621

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 a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.



b.3.BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

b.4.NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

b.5.JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

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

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

c.1.RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas orçamentárias arrecadadas no exercício de 2019 foi de R\$ 12.356.447,18

TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS:

c.2.O valor das transferências financeiras recebidas para execução orçamentária foi de R\$ 0,00

c.3.RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os ingressos extraorçamentários totalizam, R\$ 2.163.734,56, referente as consignações e salário família e inscrição dos restos a pagar 2019 R\$ 339.914,34.

c.4.SALDO BANCÁRIO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 309.219,90

c.5.DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ R\$ 12.526.541,05

c.6.TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,

c.7.PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 1.876.158,32, referente as consignações, salário família e restos a pagar referente ao exercício de 2018 no valor de 228.602,19.

c.8.SALDO EM BANCÁRIO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE:

O valor disponível em bancos em 31/12/2019 foi de R\$ 426.702,27

c.9.RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2018 de R\$ 309219,90 com o valor disponível ao final do exercício de 2019 R\$ 426.702,27, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 117.482,37.