



PERNAMBUCO
 CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
 VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
 Exercício 2019

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
 Acesse em: https://pcc.ice.gov.br/epd/validarDocumento.aspx?CodigoDocumento: f101a191-ee27-43ab-9835-7f7bc4cfd2da

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	2.551.482,06	2.092.530,00
VENCIMENTOS E SALARIOS		1.606.740,00
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	96.105,59	11.417,00
VENCIMENTOS E SALARIOS	1.358.457,85	
SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	574.933,16	111.627,00
CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS	11.714,27	
CONTRIBUICOES PREVIDENCIARIAS - RGPS	510.271,19	322.740,00
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS - CONSOLIDACAO		40.000,00
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	4.038,00	
APOSENTADORIAS POR TEMPO DE CONTRIBUICAO	4.038,00	
USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	9.889.530,22	9.052.520,00
COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	318.095,79	
GAS E OUTROS MATERIAIS ENGARRAFADOS	130,00	
GENEROS ALIMENTACAO	23.414,44	
MATERIAL QUIMICO	613,00	
MATERIAL DE EXPEDIENTE	13.074,64	
MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	468,50	
MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZACAO	7.289,04	
UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	4.582,00	
MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS IMOVEIS E INSTALACOES	18.087,57	
MATERIAL PARA MANUTENCAO DE BENS	33.997,17	
MATERIAL ELETRICO E ELETRONICO	927,40	
MATERIAL DE PROTECAO E SEGURANCA	515,25	
MATERIAL LABORATORIAL	190,00	
MATERIAL PARA MANUTENCAO DE VEICULOS	24.523,63	
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	152.993,50	528.940,76
DIARIAS PESSOAL CIVIL	43.500,00	29.490,00
SERVICOS MEDICOS E ODONTOLOGICOS	7.400.634,20	
MANUTENCAO E CONSERVACAO	32.382,00	
SERVICOS TECNICOS PROFISSIONAIS	113.520,00	
LOCACOES	32.200,00	
FORNECIMENTO DE ALIMENTACAO	280,00	
OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	214.004,76	7.080.210,78
MANUTENCAO E CONSERVACAO	187.851,57	
SERVICOS DE AGUA E ESGOTO, ENERGIA ELETRICA, GAS E OUTROS.	25.998,38	
SERVICOS DE ALIMENTACAO	9.776,49	
LOCACOES	830.768,34	
SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO	250,00	

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
 PRESIDENTA - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
VARIÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2019

Data



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
Acesse em: <https://pe.ice.gov.br/epp/validaDoc.shtm> com o código do documento: 8011a91-ee27-43ab-9835-77bc4cfd2da

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
HOSPEDAGENS	3.581,75	
PRODUÇÕES JORNALÍSTICAS	6.553,33	
SERV.MEDICO-HOSPITALAR,ODONTOL.E LABORATORIAIS	122.650,10	
SERVICOS BANCARIOS	6.519,30	
SERVICOS DE COPIAS E REPRODUCAO DE DOCUMENTOS	304,00	
SERVICOS GRAFICOS E EDITORIAIS	3.793,72	
OUTROS SERVICOS TERCEIROS - PJ	238.704,18	1.400.206,60
DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	17.356,17	13.689,99
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	779.572,48	
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES	779.572,48	
TOTAL	13.224.622,76	11.145.050,18
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-803.983,77	300.572,28

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PRESIDENTA - CPF: 391.121.104-00

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



PERNAMBUCO
CONSORCIO INTERMUNICIPAL PORTAL MATA SUL
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2019

Data
F



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://cefce.pe.gov.br/epi/portal-mata-sul>
Código do documento: ff011a91-ee27-43ab-9835-77bc4cfd2da

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)		
INCORPORAÇÃO DO ATIVO	104.556,54	23.865,77
DESINCORPORAÇÃO DO PASSIVO	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DO PASSIVO	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DO ATIVO	23.065,77	23.765,77

ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER
PRESIDENTA - CPF: 391.121.104-00

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



**NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 15 - DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS 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 SECRETÁRIO 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 NBC T 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 as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria; Contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto às variações patrimoniais diminutivas (VPDS) o demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistenciais; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada 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:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2019 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC nº 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciable seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN). Os registros contábeis foram realizados sobre o regime de competência como determinam as NBCASP. Os valores intraorçamentários foram considerados neste demonstrativo.

b.4.NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

No exercício de 2019 foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento as NBCASP as contas em circulante e não circulante, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento.

b.5.JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas foram baixados os registros dos contratos em execução tendo em vista o seu encerramento em 31/12/2019.

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

c.1.VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS::

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 12.420.638,99 . Aumento de R\$ 975.001,18, quando comparado com o exercício de 2018 que foi de R\$ 11.445.637,81.

c.2.VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS:

As variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2019 totalizaram R\$ 13.224.622,76. Aumento de R\$ 2.079.563,21, quando comparado com o exercício de 2018 que foi de R\$ 11.145.059,55

c.3.RESULTADO PATRIMONIAL NO PERÍODO:

O Resultado Econômico do Exercício foi no valor de R\$ - 803.893,77
Enquanto que o do exercício de 2018 foi de R\$ 300.578,26

c.4.VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DE INCORPORAÇÃO DE ATIVOS, DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS:

Houve incorporação de ativos imobilizados na ordem de R\$ 104.556,54 e desincorporação do ativo R\$ 23.065,77

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

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

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.

d.2.DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

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

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

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.