



ESTADO DE PERNAMBUCO  
CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL  
EXERCÍCIO 2020

ANEXO 13 – BALANÇO FINANCEIRO

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)</b>	<b>13.424.650,27</b>	<b>12.356.447,18</b>	<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (VI)</b>	<b>13.668.611,97</b>	<b>12.526.541,05</b>
ORDINÁRIA			ORDINÁRIA		
VINCULADA	13.424.650,27	12.356.447,18	VINCULADA	13.668.611,97	12.526.541,05
RECURSOS DE TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS	13.424.650,27	12.356.447,18	RECURSOS DE TRANSFERÊNCIAS DOS MUNICÍPIOS	13.668.611,97	12.526.541,05
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)</b>	0,00	0,00	<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS (VII)</b>	0,00	0,00
PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	PARA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	INDEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)</b>	<b>2.250.216,53</b>	<b>1.939.844,18</b>	<b>RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)</b>	<b>2.153.657,87</b>	<b>1.876.158,32</b>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	220.138,40	339.914,34	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	349.574,74	228.602,19
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	17.138,40		PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	2.012.936,63	1.599.929,84	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.804.083,13	1.647.556,13
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS			OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		
<b>SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)</b>	<b>426.702,27</b>	<b>309.219,90</b>	<b>SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IX)</b>	<b>282.299,23</b>	<b>426.702,27</b>
CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA	426.702,27	309.219,90	CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA	282.299,23	426.702,27
INVESTIMENTOS E APLICAÇÃO TEMPORÁRIA	0,00	0,00	INVESTIMENTOS E APLICAÇÃO TEMPORÁRIA	0,00	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	0,00	0,00
OUTROS RENDIMENTOS	0,00	0,00	OUTROS RENDIMENTOS	0,00	0,00
<b>TOTAL (V) = ( I + II + III + IV)</b>	<b>16.104.569,07</b>	<b>14.829.401,64</b>	<b>TOTAL (X) = ( VI + VII + VIII + IX)</b>	<b>16.104.569,07</b>	<b>14.829.401,64</b>

ISABEL CRISTINA ARAÚJO HACKER  
Presidente

MARIA JOSÉ DE LIRA  
Contadora

**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 ( A ssociação Pública), possui atividade principal Atividade de Associações de defesa de direitos sociais. A execução Orçamentária durante o exercício de 2020 tomou como base a Resolução Nº 066/2018, aprovada em Assembleia. Os recursos financeiros são derivados dos repasses recebidos através dos entres 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:** 01/01/2020 - 31/12/20

**DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:**

**NOME:** MIGUEL GOMES DE FREITAS

**CARGO:** SECRETÁRIO EXECUTIVO

**PERÍODO DE GESTÃO:** 01/01/2020 - 31/12/20

**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 2020 foi de R\$ 13.424.650,27

**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\$ 2.250.216,53, referente as consignações e inscrição dos restos a pagar processados e não processados em 2020 R\$ 237.279,90

**c.4. SALDO BANCÁRIO ANTERIOR:**

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

**c.5. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:**

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ R\$ 13.668.611,97

**c.6. TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:**

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

**c.7. PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:**

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 2.153.657,87, referente as consignações, salário e restos a pagar referente ao exercício anteriores no valor de 349.574,74.

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

O valor disponível em bancos em 31/12/2020 foi de R\$ 282.299,23

**c.9. RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:**

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2019 de R\$ 426.702,27 com o valor disponível ao final do exercício de 2020 R\$ 282.299,23, nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 144.403,04.