

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL
18.538.240/0001-00
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - EXERCÍCIO: 2021
ANEXO XVII - LEI FEDERAL Nº. 4.320/64

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa			Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Restabelecimento	Inscrição	Baixa	
Restos a Pagar (Pagamento)								
1 - Restos Processados								
CAM-RESTOS A PAGAR 2020	220.138,40	0,00	215.318,40	4.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAM-RESTOS A PAGAR 2021	0,00	409.034,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.034,48
Total :1 - Restos Processados	220.138,40	409.034,48	215.318,40	4.820,00	0,00	0,00	0,00	409.034,48
2 - Restos Não Processados								
CAM-RESTOS A PAGAR NP 2020	17.141,50	0,00	0,00	17.141,50	0,00	0,00	0,00	0,00
CAM-RESTOS A PAGAR NP 2021	0,00	51.073,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.073,27
Total :2 - Restos Não Processados	17.141,50	51.073,27	0,00	17.141,50	0,00	0,00	0,00	51.073,27
Total :Restos a Pagar (Pagamento)	237.279,90	460.107,75	215.318,40	21.961,50	0,00	0,00	0,00	460.107,75
Depósitos (Pagamento)								
3 - Depósitos								
CAM-INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	11.823,93	160.144,59	166.601,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5.367,32
CAM-INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	3.520,00	3.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAM-IRRF	1.348.012,96	1.237.518,21	2.584.948,34	0,00	0,00	0,00	0,00	582,83
CAM-ISS	448.622,95	404.730,99	843.075,62	0,00	0,00	0,00	0,00	10.278,32
Total :3 - Depósitos	1.808.459,84	1.805.913,79	3.598.145,16	0,00	0,00	0,00	0,00	16.228,47
Total :Depósitos (Pagamento)	1.808.459,84	1.805.913,79	3.598.145,16	0,00	0,00	0,00	0,00	16.228,47
Depósitos (Pagamento)								
3 - Depósitos								
CAM-FUMAP JOAO ALFREDO	0,00	4.380,10	4.380,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAM-SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	410,16	410,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total :3 - Depósitos	0,00	4.790,26	4.790,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total :Depósitos (Pagamento)	0,00	4.790,26	4.790,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	2.045.739,74	2.270.811,80	3.818.253,82	21.961,50	0,00	0,00	0,00	476.336,22

Nota: A Demonstração da Dívida Flutuante deverá ser elaborada de forma sintética, correspondente ao Anexo XVI desta resolução, sendo o seu detalhamento efetuado em quadros complementares acompanhados de notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa deverá ter referência cruzada com a respectiva nota explicativa:

a) Os valores dos restos a pagar informados neste demonstrativo deverão obedecer ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64, quando aplicável.

b) Valores empenhados e pagos ou cancelados no próprio exercício não deverão constar deste demonstrativo nem serão computados como restos a pagar.

c) Os valores dos Depósitos (consignações, cauções e outros depósitos) serão lançados de forma sintética neste demonstrativo, sendo o seu detalhamento em quadros complementares com cruzamento de referências, caso necessário.



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ANJOJO HACER, MARINA JOSE DE LIMA
 Acesso em: https://eccc.ce.gov.br/ep/validadoc/seam/Código do documento: c1e78ec4-179e-44a4-a57c-161c4233b879
 Código de verificação: 161c4233b879-44a4-a57c-179e-44a4-a57c-161c4233b879

NOTAS EXPLICATIVAS



(DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE, ANEXO 17 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 - 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 2021 tomou como base a Resolução Nº 096/2020, aprovada em Assembleia. Os recursos financeiros são derivados dos repasses recebidos através dos entes consorciados em forma contrato de rateio, convênio de Cooperação e aplicação financeira.

DADOS DO GESTOR:

NOME: ISABEL CRISTINA ARAÚJO HACHER

CARGO: PRESIDENTA

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2021 - 31/12/21

DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:

NOME: MIGUEL GOMES DE FREITAS

CARGO: SECRETÁRIO EXECUTIVO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2021 - 31/12/21

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:

Esta demonstração 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:

O presente demonstrativo atende as exigências do Índice de Consistência Contábil do Tribunal de Contas de Pernambuco. A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período. Este demonstrativo compreende os restos a pagar (excluídos os serviços da dívida), os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extras orçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior. O registro dos restos a pagar é feitos por exercício, apontando-se os processados e os não processados.

O Demonstrativo da Dívida Flutuante apresenta consistência entre as contas analíticas e sintéticas dos grupos de contas.

b.3. BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

A elaboração da Demonstração da Dívida Flutuante foi utilizada o regime misto nas operações orçamentárias conforme o art. 35 da Lei Nº 4.320/64 e MBCASP, sendo o regime de caixa para as receitas e o regime de competência para as despesas.

b.4. NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas.

b.5. JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa para esse demonstrativo.

c) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

c.1) Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não há informações desta natureza.

c.2) Divulgações não financeiras:

Não há informações desta natureza.

c.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 informações desta natureza.

c.4) Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há informações desta natureza.

d) Saldo significativo de Caixa e Equivalentes de Caixa não disponíveis:

Não existem saldos significativos de caixa e equivalentes de caixa mantidos, mas que não estejam disponíveis para uso imediato por restrições legais ou controle cambial.

e) Transações de Investimentos e Financiamentos que não envolvem caixa:

Não houve operações de investimentos e financiamentos que modificaram o caixa das entidades do município.

f) Eventuais Ajustes relacionados às Retenções e Outras Operações:

As retenções são consideradas como retidas no momento da liquidação dos empenhos, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

g) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS COM REFERÊNCIAS CRUZADAS NO DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

g.1) Restos a Pagar Processados:

O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 220.138,40. Houve inscrição no total de R\$ 409.034,48, pagamentos no valor de R\$ 215.318,40. Houve cancelamento de restos a pagar processados no valor de R\$ 4.820,00. Restando, portanto, um saldo para o exercício seguinte no valor de R\$ 409.034,48.

g.2) Restos a Pagar não Processados:

O saldo cancelado de restos a pagar não processados foi de R\$ 17.141,50 e inscrição de restos a pagar não processados no valor de 51.073,27 no exercício de 2021.

g.3) Depósitos e Consignações:

O saldo anterior dos depósitos foi de R\$ 2.045.739,74. Houve inscrição no total de R\$ 2.270.811,80, pagamentos no valor de R\$ 3.818.253,82.

Desta forma, o saldo final para o exercício seguinte foi de R\$ 16.228,47

