

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL

CNPJ: 18.538.240/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2022



Documento Assinado Digitalmente  
 Acesso em: 11/05/2023 às 10:51:39  
 URL: https://eccc.cepe.br/validador/seam/validador.do?seam=validador.do;jsessionid=14416519134342533911e87b1f88b1ee

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	15.310.433,70	15.985.665,34
RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITA TRIBUTÁRIA	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS	0,00	0,00
RECEITAS ORIGINÁRIAS	952.170,01	2.735.84,00
RECEITA PATRIMONIAL	16.334,79	13.882,38
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	740.160,00	790.000,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	195.675,22	1.931.051,62
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	12.372.041,86	11.439.673,29
INTERGOVERNAMENTAIS	12.372.041,86	11.439.673,29
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICÍPIOS	12.372.041,86	11.439.673,29
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
INGRESSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	1.986.221,83	1.810.004,05
DESEMBOLSOS	15.348.007,97	16.142.637,70
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	13.000.911,38	12.324.683,88
JUROS E ENCARGO DA DIVIDA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICÍPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	2.347.096,59	3.818.253,82
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	-37.574,27	-157.372,36

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	37.516,97	20.109,00
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	37.516,97	20.109,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-37.516,97	-20.109,00

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES	0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
DESEMBOLSO	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA	0,00	0,00

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL

CNPJ: 18.538.240/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO: 2022



Documento assinado digitalmente por ISABEL CRISTINA RAUJO HAKER MARISSA DE LIMA  
 Acesso em: https://sistemas.cejpe.br/epm/validarDocumento.asp?CodigoDocumento=44a7ce91-c53d-4233-911e-87bf1f88b1ee

OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS (III)	0,00	0,00
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA ( I + II + III )</b>	<b>-75.091,24</b>	<b>-177.813,36</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL</b>	<b>104.817,87</b>	<b>282.992,23</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL</b>	<b>29.726,63</b>	<b>104.178,87</b>

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS	12.372.041,86	11.439.732,29
INTERGOVERNAMENTAIS	12.372.041,86	11.439.732,29
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	12.372.041,86	11.439.732,29
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00
INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
DA UNIÃO	0,00	0,00
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	0,00
DE MUNICIPIOS	0,00	0,00
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA	0,00	0,00
JUDICIÁRIA	0,00	0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA	0,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	755.678,42	796.946,66
DEFESA NACIONAL	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	0,00	0,00
RELAÇÕES EXTERIORES	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00
SAÚDE	9.470.975,09	8.239.163,81
TRABALHO	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	0,00	0,00
CULTURA	0,00	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	0,00	0,00





**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**ANEXO 18 - DEMONSTRATIVO DO FLUXO DE CAIXA LEI Nº4.320/64 - 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 - RIOFORMOSO - 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 2022 tomou como base a Resolução Nº 096/2021, 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:** PRESIDENTE

**PERÍODO DE GESTÃO:** 01/01/2022 - 31/12/2022

**DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:**

**NOME:** MIGUEL GOMES DE FREITAS

**CARGO:** SECRETÁRIO EXECUTIVO

**PERÍODO DE GESTÃO:** 01/01/2022 - 31/12/2022

**DADOS DO CONTADOR:**

**NOME:** MARIA JOSÉ DE LIRA

**CRC/PE:** 9621

**E-MAIL:** [mjliracontabil@gmail.com](mailto: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 com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.



### **b.3. BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:**

A elaboração deste demonstrativo 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 Fluxo de Caixa. 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 Fluxo de Caixa.

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

#### **c.1. INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):**

O valor dos ingressos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 15.310.433,70. Redução de R\$ 674.831,64, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R\$ 15.985.265,34

#### **c.2. DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS):**

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 15.348.007,97. Redução de R\$ 794.629,73, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R\$ 16.142.637,70

#### **c.3. FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:**

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de foi de R\$ -37.574,27

#### **c.4. INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):**

O valor dos ingressos decorrentes das atividades investimentos foi de R\$ 0,00.

#### **c.5. DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO):**

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de investimentos foi de R\$ -37.516,97. Houve aumento de R\$ 17.407,97, quando comparados ao exercício de 2021 que foi de R\$ -20.109,00.

#### **c.6. FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:**

O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ - 37.516,97. No exercício de o fluxo de caixa líquido foi de R\$ -37.516,97

#### **c.7. INGRESSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):**

O valor dos ingressos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

#### **c.8. DESEMBOLSOS (FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO):**

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades de financiamento foi de R\$ 0,00.

#### **c.9. FLUXO DE CAIXAS LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:**

O fluxo de caixa líquido obtido através da comparação dos ingressos menos os desembolsos do exercício de 2022 foi de R\$ 0,00. No exercício de 2021 foi de R\$ 0,00.

#### **c.10. GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:**

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2021 foi de R\$ 104.817,87. Ao final do exercício de 2022 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 29.726,63. Havendo uma variação entre os exercícios de R\$ - 75.091,24

### **d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

#### **d.1. PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS.**

Não se aplica neste demonstrativo.



#### **d.2. DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS**

Não se aplica neste 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 futura das operações da entidade.

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

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