

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL
18.538.240/0001-00
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE - EXERCÍCIO: 2022
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-CAM-RESTOS A PAGAR 2021	409.034,48	0,00	397.784,48	0,00	0,00	0,00	0,00	11.250,00	
CAM-RESTOS A PAGAR 2022	0,00	1.233.246,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.233.246,96	
Total :1 - Restos Processados	409.034,48	1.233.246,96	397.784,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.244.496,96	
2 - Restos Não Processados									
CAM-CAM-RESTOS A PAGAR NP 2021	51.073,27	0,00	15.073,27	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	
CAM-RESTOS A PAGAR NP 2022	0,00	1.111.507,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.111.507,03	
Total :2 - Restos Não Processados	51.073,27	1.111.507,03	15.073,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147.507,03	
Total :Restos a Pagar (Pagamento)	460.107,75	2.344.753,99	412.857,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2.392.003,99	
Depósitos (Pagamento)									
3 - Depósitos									
CAM-CAM-INSS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	5.367,32	134.513,00	138.557,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.323,25	
CAM-CAM-IRRF	582,83	1.284.022,65	1.279.065,58	0,00	0,00	0,00	0,00	5.539,90	
CAM-CAM-ISS	10.278,32	466.758,46	432.613,07	0,00	0,00	0,00	0,00	44.423,71	
CAM-FALTAS	0,00	213,23	213,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CAM-FUMAP JOAO ALFREDO	0,00	5.860,24	5.794,08	0,00	0,00	0,00	0,00	66,16	
CAM-INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	66.082,26	49.665,18	0,00	0,00	0,00	0,00	16.417,08	
CAM-RESTITUIÇÕES	0,00	599,14	599,14	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01	
CAM-SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	4.172,85	3.731,49	0,00	0,00	0,00	0,00	441,36	
CAM-SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total :3 - Depósitos	16.228,47	1.986.221,83	1.934.238,84	0,00	0,01	0,00	0,00	68.211,47	
Total :Depósitos (Pagamento)	16.228,47	1.986.221,83	1.934.238,84	0,00	0,01	0,00	0,00	68.211,47	
Total	476.336,22	4.330.975,82	2.347.096,59	0,00	0,01	0,00	0,00	2.460.215,46	

Nota: A Demonstração da Dívida Flutuante deverá ser elaborada de forma sintética, correspondente ao Anexo XXV desta resolução, sendo o seu detalhamento efetuado em quadros complementares acompanhados de notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa aplique 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.
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 ANJOLO HACKEK, MARINA JOSE DE LIMA

Acesse em: https://tce.ce.gov.br/epp/validar/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=59422c4eadd774068bd6a59422c4eadd77

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 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: PRESIDENTA

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2022 - 31/12/22

DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:

NOME: MIGUEL GOMES DE FREITAS

CARGO: SECRETÁRIO EXECUTIVO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2022 - 31/12/22

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 elaborada 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:

O presente demonstrativo atende as exigências do Índice de Consistência Contábil do Tribunal de Contas de Pernambuco. A dívida fluante 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 feito por exercício, apontando-se os processados e os não processados.

O Demonstrativo da Dívida Fluante 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\$ 409.034,48. Houve inscrição no total de R\$ 1.233.246,96, houve pagamentos de restos a pagar processados no valor de R\$ 397.784,48.

Não houve cancelamento de restos a pagar processados.

Restando, portanto, um saldo para o exercício seguinte no valor de R\$ 1.244.496,96.

g.2) Restos a Pagar não Processados:

O saldo anterior dos restos a pagar não processados 51.073,27, Houve inscrição de restos a pagar não processados no valor de 1.111.507,03 no exercício de 2022.

Houve pagamento de restos a pagar não processados de 15.073,27.

Restando um saldo de restos a pagar no exercício de 1.147.507,03.

g.3) Depósitos e Consignações:

O saldo anterior dos depósitos foi de R\$ 16.228,47. Houve inscrição no total de R\$ 1.986.221,83, pagamentos no valor de R\$ 1.934.238,84.

Desta forma, o saldo final para o exercício seguinte foi de R\$ 68.211,47.