

**CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA
SUL**
BALANÇO FINANCEIRO
Anexo 13 da Lei nº 4.320, de 17 de Dezembro de 1964



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIJOSE DE LIRA
Acesse em: https://brasil.org.br/eppt/validador/seam/Codigo-do-documento:318cc6b6-6041-4b38-909c-009e77f1ed4a

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	14.670.179,83	13.324.211,87	Despesa Orçamentária (VI)	14.774.949,12	15.593.822,34
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	0,00	0,00
Vinculada	14.670.179,83	13.324.211,87	Vinculada	14.774.949,12	15.593.822,34
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	Recursos Destinados à Educação	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	Recursos Destinados à Saúde	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	0,00	0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00	Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	Recursos Destinados à Assistência Social Recursos	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Convênios	0,00	0,00	Destinados à Convênios	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	14.670.179,83	13.324.211,87	Outras Destinações de Recursos	14.774.949,12	15.593.822,34
Transferências Financeiras Recebidas (II)	0,00	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	4.098.445,33	4.330.975,82	Pagamentos Extra-orçamentários (VIII)	3.920.285,54	2.477.096,59
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	106.657,13		Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	472.179,66	557.327
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.623.429,79	1.111.507,03	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.096.262,35	777.84,48
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.368.358,41	1.986.221,83	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.351.843,53	1.634.438,84
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior (IV)		104.817,87	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	103.117,13	29.726,63
Caixa e Equivalente de Caixa	29.726,63		Caixa e Equivalente de Caixa	103.117,13	29.726,63
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	104.817,87	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	18.798.351,79	17.760.005,56	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	18.798.351,79	17.760.005,56



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 - 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 CNAE 821-0 - 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 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 HACKER

CARGO: PRESIDENTA

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2023 - 31/12/2023

DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:

NOME: MIGUEL GOMES DE FREITAS

CARGO: SECRETÁRIO EXECUTIVO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2023 - 31/12/2023

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 foi de R\$ 14.670.179,83

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 extra orçamentários referente as consignações foi R\$ 2.368.358,41. E as inscrições dos restos a pagar processados R\$ 1.623.429,79 e não processados foi de R\$ 106.657,13, totalizando R\$ 4.098.445,33

c.4. SALDO BANCÁRIO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/22 R\$ 29.726,63

c.5. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ R\$ 14.774.949,12

c.6. TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

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

c.7. PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os pagamentos extra orçamentários referente as consignações foi R\$ 2.351.843,53. os pagamentos referente aos restos a pagar processados R\$ 1.096.262,35 e não processados foi de R\$ 472.179,66, totalizando R\$ 3.920.285,54.

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

O valor disponível em bancos em 31/12/ 2023 foi de R\$ 103.117,13

c.9. RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2022 de R\$ 29.726,63 com o valor disponível ao final do exercício de 2023 de R\$ 103.117,13. Houve um aumento de R\$ 73.390,50



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER e MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://stece.tecepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 31846b6-6cc4-4b38-969c-e69e77fed4c