

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL
BALANÇO FINANCEIRO
Anexo 13 da Lei nº 4.320, de 17 de Dezembro de 1964
EXERCÍCIO: 2024



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA DE LARA DE LARA e Maria da Silva
Acesse em: <https://e-cartepe.br/pppvalidador/semCodigo.do> documento: 17285d96-c40b-4181-9148-e14a7da3adb

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	15.952.050,89	14.670.179,83	Despesa Orçamentária (VI)	16.380.706,67	14.774.999,12
Ordinária		0,00	Ordinária		
Vinculada	15.952.050,89	14.670.179,83	Vinculada	16.380.706,67	14.774.999,12
Recursos Vinculados à Educação		0,00	Recursos Destinados à Educação		0,00
Recursos Vinculados à Saúde		0,00	Recursos Destinados à Saúde		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS		0,00	Recursos Destinados a Previdência Social - RPPS		0,00
Recursos Vinculados à Previdência Social - RGPS		0,00	Recursos Destinados à Previdência Social - RGPS		0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social Recursos		0,00	Recursos Destinados à Assistência Social Recursos	16.380.706,67	14.774.999,12
Outras vinculações		0,00	Outras Destinações de Recursos		0,00
Transferências Financeiras Recebidas (II)	15.952.050,89	14.670.179,83	Transferências Financeiras Concedidas (VII)		
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		0,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		0,00	Transferências Concedidas Independente de Execução Orçamentária		0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RPPS		0,00
Transferências Recebidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00	Transferências Concedidas para Aportes de Recursos para o RGPS		0,00
		0,00			0,00
Recebimentos Extraorçamentários (III)	<u>4.181.351,41</u>	<u>4.098.445,33</u>	Pagamentos Extra-orçamentários (VIII)	<u>3.850.998,45</u>	<u>3.920.285,54</u>
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	<u>1.570.310,59</u>	<u>1.730.086,92</u>	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR	<u>1.265.180,72</u>	<u>1.721.479,66</u>
RP PROCESSADOS – INSCRITOS NO EXERCÍCIO	<u>1.570.310,59</u>	<u>1.623.429,79</u>	RP PROCESSADOS – INSCRITOS NO EXERCÍCIO	<u>1.265.180,72</u>	<u>1.696.162,35</u>
RP NÃO PROCESSADOS	<u>0,00</u>	<u>106.657,13</u>	RP NÃO PROCESSADOS	<u>0,00</u>	<u>1.024.317,31</u>
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	<u>2.610.606,54</u>	<u>2.368.358,41</u>	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	<u>2.585.383,45</u>	<u>2.651.843,53</u>
CONTRIBUIÇÃO AO RPPS	562.173,81		CONTRIBUIÇÃO AO RPPS	562.529,32	
IMPOSTO SOBRE A RENDA - IRRF	1.509.790,13		IMPOSTO SOBRE A RENDA - IRRF	1.509.790,13	
ISS	532.848,52		ISS	506.304,24	
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	5.794,08			6.759,76	
OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	<u>434,28</u>		OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIO	<u>434,28</u>	
CRÉDITOS A RECEBER POR REENBOLSO	434,28		SALÁRIO FAMILIA	434,28	
SALÁRIO FAMILIA					
Saldo do Exercício Anterior (IV)	<u>103.117,13</u>	<u>29.726,63</u>	Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	<u>4.814,31</u>	<u>103.117,13</u>
Caixa e Equivalente de Caixa	103.117,13	29.726,63	Caixa e Equivalente de Caixa	4.814,31	103.117,13
TOTAL (V) = (I + II + III + IV)	20.236.519,43	18.798.351,79	TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)	20.236.519,43	18.798.351,79

NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAÚJO HACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/app/validar>
Código do documento: 17285d96-c4ba-4b19-9149-e1a4a7da3adb

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 21-0 – 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: 01/01/2024 - 31/12/2024

DADOS DO SECRETÁRIO EXECUTIVO:

NOME: MIGUEL GOMES DE FREITAS

CARGO: SECRETÁRIO EXECUTIVO

PERÍODO DE GESTÃO: 01/01/2024 - 31/12/2024

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:

2

c.1. RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS:

O valor total das receitas orçamentárias arrecadadas no exercício foi de R\$ 15.952.050,89

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\$ 2.610.606,54. E as inscrições dos restos a pagar processados 1.570.310,59 e reembolso de salário família no valor de 434,28, totalizando R\$ 4.181.351,41

c.4. SALDO BANCÁRIO ANTERIOR:

O valor disponível em bancos em 31/12/23 R\$ 103.117,13

c.5. DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS:

A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ R\$ 16.380.706,67

c.6. TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS:

O valor das transferências financeiras concedidas foi de R\$ 0,00

c.7. PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS:

Os pagamentos extra orçamentários referente as consignações foi R\$ 2.585.383,45. os pagamentos referente aos restos a pagar processados R\$ 1.265.180,72, salário família R\$ 434,28, totalizando R\$ 3.850.998,45.

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

O valor disponível em bancos em 31/12/ 2024 foi de R\$ 4.814,31

c.9. RESULTADO FINANCEIRO DO PERÍODO:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2023 de R\$ 113.117,13 com o valor disponível ao final do exercício de 2024 R\$ 4.814,31. Houve um redução de R\$ - 98.302,82



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO PACKER, MARIA JOSE DE LIRA
Assinatura em: https://etce.icepe.br/epp/validar/5cc5e3aam Código do documento: 17285d96-c4ba-4bf9-9149-e1a4a7da3adb