

CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL PORTAL DA MATA SUL

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Anexo 18 da Lei Nº 4.320, de 17 de março de 1964

EXERCÍCIO: 2024



Documento assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA SILVA LUIZ HAKER MARINA GISELE LIRA
 Acesso em: https://tce.ce.gov.br/validarDocumento.aspx?documento=6e3a182f-61d4-4184-82d3-868d8c6803d7

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	18.563.091,71	17.038.332,24
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS	344.153,82	
RECEITA TRIBUTÁRIA	262.153,82	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO		
OUTRAS RECEITAS DERIVADAS		
RECEITAS ORIGINÁRIAS	82.000,00	964.033,67
RECEITA PATRIMONIAL		964.033,67
RECEITA AGROPECUÁRIA		
RECEITA INDUSTRIAL		
RECEITA DE SERVIÇOS	82.000,00	782.000,00
REMUNERAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES		
OUTRAS RECEITAS ORIGINÁRIAS	0,00	181.033,10
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	15.607.897,07	13.706.446,16
INTERGOVERNAMENTAIS	15.607.897,07	13.706.446,16
DA UNIÃO		
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		
DE MUNICIPIOS	15.607.897,07	13.706.446,16
INTRAGOVERNAMENTAIS		
INGRESSOS EXTRA-ORCAMENTÁRIOS	2.611.040,82	2.368.000,41
DESEMBOLSOS	18.659.999,25	16.957.033,79
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	16.074.181,52	14.774.049,12
JUROS E ENCARGO DA DIVIDA	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	
INTERGOVERNAMENTAIS		
DA UNIÃO		
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		
DE MUNICIPIOS		
INTRAGOVERNAMENTAIS		
DESEMBOLSOS EXTRA-ORCAMENTÁRIOS	2.585.817,73	2.182.881,67
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	-96.907,54	80.707,45

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		
ALIENAÇÃO DE BENS		
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTO		
DESEMBOLSOS	1.395,28	7.316,95
AQUISIÇÃO DE ATIVOS NÃO CIRCULANTE	1.395,28	7.316,95
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTO		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-1.395,28	-7.316,95

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

OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS (III)		
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	-98.302,82	73.390,50
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	103.117,13	29.720,63
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	4.814,31	103.117,13

QUADRO DE TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANFERÊNCIAS RECEBIDAS	15.607.897,07	13.706.446,16
INTERGOVERNAMENTAIS	15.607.897,07	13.706.446,16
DA UNIÃO		
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		
DE MUNICIPIOS	15.607.897,07	13.706.446,16
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	
TRANFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	
INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	
DA UNIÃO	0,00	
DE ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	0,00	
DE MUNICIPIOS	0,00	
INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	0,00	

QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
LEGISLATIVA		0,00
JUDICIÁRIA		0,00
ESSENCIAL A JUSTIÇA		0,00
ADMINISTRAÇÃO	1.154.149,88	733.058,70
DEFESA NACIONAL		
SEGURANÇA PÚBLICA		
RELAÇÕES EXTERIORES		
ASSISTÊNCIA SOCIAL		
PREVIDÊNCIA SOCIAL		
SAÚDE	11.487.844,89	11.379.252,52
TRABALHO		0,00
EDUCAÇÃO		0,00
CULTURA		0,00
DIREITOS DA CIDADANIA		0,00

URBANISMO	0,00	0,00
HABITAÇÃO	0,00	0,00
SANEAMENTO	0,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	3.432.186,75	2.662.937,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA		0,00
AGRICULTURA		0,00
ORGANIZAÇÃO AGRÁRIA		0,00
INDÚSTRIA		0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS		0,00
COMUNICAÇÕES		0,00
ENERGIA		0,00
TRANSPORTE		0,00
DESPORTO E LAZER		0,00
ENCARGOS ESPECIAIS		0,00
TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	16.074.181,52	14.774.441,12

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA INTERNA	0,00	0,00
JUROS E CORREÇÃO MONETÁRIA DA DÍVIDA EXTERNA	0,00	0,00
OUTROS ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
TOTAL DOS JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	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 – 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 2024, aprovada em Assembleia. Os recursos financeiros são derivados dos repasses recebidos através dos entes consorciados em formato de contrato de rateio, convênio de Cooperação e aplicação financeira.

DADOS DO GESTOR:

NOME: ISABEL CRISTINA ARAÚJO HACKER

CARGO: PRESIDENTE

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 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\$ 18.563.091,71. Aumento de R\$ 1.524.553,47, quando comparados ao exercício de 2023 que foi de R\$ 17.038.538,24

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

O valor dos desembolsos decorrentes das atividades operacionais foi de R\$ 18.659.999,25. Aumento de R\$ 1.702.18,46, quando comparados ao exercício de 2023 que foi de R\$ 16.957.830,79

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\$ -96.907,54

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\$ 1.395,28. O saldo do exercício de 2023 que foi de R\$ 7.316,95

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

O fluxo de caixa dos investimentos foi de R\$ -1.395,28. No exercício anterior de fluxo de caixa líquido foi de R\$ \$ - 7.316,95

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 2024 foi de R\$ 0,00. No exercício de 2023 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 2023 foi de R\$ 103.117,13. Ao final do exercício de 2024 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 4.814,31. Havendo uma variação a menor entre os exercícios de R\$ -98.302,82

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.



Documento Assinado Digitalmente por: ISABEL CRISTINA ARAUJO HACKER, MARIA JOSÉ DE LIRA
Acesse em: <https://steec.teepe.tc.br/epp/validar>
DocId: seam Código do documento: 6e3a88f-01c4-4188-82d3-868d8e6803d7