

COMSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL
BALANÇO PATRIMONIAL
Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



2 of 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO FINANCEIRO	866.053,99	933.541,45	PASSIVO FINANCEIRO (558.123,24)+ Restos não Processado(1.673.733,73)	2.231.856,97	1.601.543,61
ATIVO PERMANENTE	3.630.390,60	3.419.213,64	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	2.264.587,62	2.751.211,48

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 120161c6-fe4a-4ca2-9ed3-f59241e7b068

COMSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
 Dezembro(31/12/2019)

Exercício de 2019



3 of 3

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (Contas do Grupo 811xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
COMPENSAÇÕES		1.252.260,03	482.395,43	COMPENSAÇÕES		52.810,40	52.810,40
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS		1.252.260,03	482.395,43	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		52.810,40	52.810,40
TOTAL		1.252.260,03	482.395,43	TOTAL		52.810,40	52.810,40

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 12016166-fe4a-4ca2-9ed3-f59241e7b068

COMSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:1 - COMSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		866.053,99	933.541,45	PASSIVO CIRCULANTE		558.123,24	714.749,04
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		367.353,63	434.841,09	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		117.860,59	127.518,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		367.353,63	434.841,09	PESSOAL A PAGAR		85.352,87	75.170,71
CONTA ÚNICA		367.353,63	434.841,09	PESSOAL A PAGAR		85.352,87	75.170,71
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		498.700,36	498.700,36	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		32.507,72	52.347,57
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		498.700,36	498.700,36	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		32.507,72	52.347,57
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO		498.700,36	498.700,36	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		438.784,07	580.010,19
TOTAL		866.053,99	933.541,45	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		438.784,07	580.010,19
				FORNECEDORES NACIONAIS		438.784,07	580.010,19
				DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		1.478,58	7.220,57
				VALORES RESTITUÍVEIS		1.478,58	7.220,57
				CONSIGNAÇÕES		1.478,58	7.220,57
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		1.673.733,73	886.794,57
				EXECUÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS		1.673.733,73	886.794,57
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		57.851,81	868.827,83
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		57.851,81	868.827,83
				RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.615.881,92	17.966,74
				RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR- INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		1.615.881,92	17.966,74
				TOTAL		2.231.856,97	1.601.543,61

1 of 1



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://portal.tcepe.gov.br/gpp/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento=12016166-fe4a-4ca2-9ed3-f59241e7b068>

COMSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2019

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:1 - COMSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		3.048.120,64	2.843.268,25				
CRÉDITOS A CURTO PRAZO		130.057,16	0,00				
CRÉDITOS DE TRANSFERÊNCIAS A RECEBER		130.057,16	0,00				
CRÉDITOS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS DECORRENTES DE CONTRATO		130.057,16	0,00				
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		2.918.063,48	2.843.268,25				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		2.918.063,48	2.843.268,25				
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		2.918.063,48	2.843.268,25				
ATIVO NÃO CIRCULANTE		582.269,96	575.945,39				
IMOBILIZADO		582.269,96	575.945,39				
BENS MÓVEIS		125.187,47	111.562,77				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		2.195,20	2.195,20				
BENS DE INFORMÁTICA		5.794,00	5.794,00				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		55.685,00	55.685,00				
DEMAIS BENS MÓVEIS		61.513,27	47.888,57				
BENS IMÓVEIS		486.639,28	486.639,28				
DEMAIS BENS IMÓVEIS		486.639,28	486.639,28				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-29.556,79	-22.256,66				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-29.556,79	-22.256,66				
TOTAL		3.630.390,60	3.419.213,64				

1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
 Acesse em: <https://ptcctce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 12016166-fe4a-4ca2-9ed3-f59241e7b068



CONSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL

ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL

D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro(31/12/2019)

1 of 1

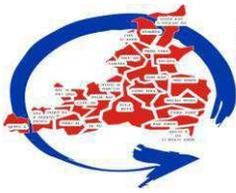
Exercício de 2019

ISOLADO:1 - CONSUL - CONS. PÚBLICO DOS MUNIC. DA MATA SUL

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)	Nota	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
001 RECURSOS ORDINÁRIOS		1.979.001,20	1.979.001,20
00 RECURSOS ORDINARIOS (ORDINÁRIO)		-3.344.804,18	-2.647.003,36
001 RECURSOS ORDINÁRIOS		-3.344.804,18	-2.647.003,36
TOTAL		-1.365.802,98	-668.002,16





NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
CONSÓRCIO PÚBLICO DOS MUNICÍPIOS DA MATA SUL PERNAMBUCANA
EXERCÍCIO FINANCEIRO 2019
RESOLUÇÃO TCE-PE Nº 67/2019
Anexo 14 – Balanço Patrimonial da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2019

REQUISITOS MÍNIMOS DO ANEXO XXII

ATIVO CIRCULANTE: Os bens e direitos de curto prazo evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício de 2019 foram de **R\$ 3.914.174,63**, compostos de caixa e equivalentes de caixa, créditos a curto prazo, demais créditos e valores, investimentos e aplicações temporárias, estoques e despesas (VPD) pagas antecipadamente.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA: O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2019 somam **R\$ 367.353,63**. O valor disponível apresentou uma redução de **R\$ 67.487,46** em relação ao exercício de 2018 que foi de **R\$ 434.841,09**.

DISPONIBILIDADE DE CAIXA DETALHADA (Art. 8º e Art. 50 da LC 101/2000 LRF)		
Entidades		
CAIXA E EQUIVALENTE	R\$ 367.353,63	
Total	R\$ 367.353,63	

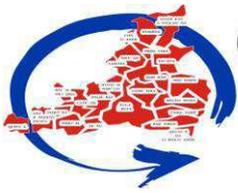
CRÉDITOS A CURTO PRAZO:

Níveis	Valor
Créditos de Consórcio Públicos decorrentes de Contrato de Rateio	130.057,16
TOTAL	130.057,16

DEMAIS CRÉDITOS A CURTO PRAZO:

Níveis	Valor
Valores em Trânsito Realizável a Curto Prazo	498.700,36
Outros Créditos a receber e valores de Curto Prazo	2.918.063,48
TOTAL	3.416.763,84

Ao final do exercício a classificação dos ativos a curto prazo mostra que houve valor evidenciado como “Créditos de Transferência a Receber”.



ATIVO NÃO CIRCULANTE: Os ativos de longo prazo, compostos do ativo realizável a longo prazo, imobilizado e intangível totalizam R\$ **582.269,96**.

IMOBILIZADO: O valor do imobilizado ao final do exercício de 2018 totalizou R\$ **582.269,96**. No exercício de 2019 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ **13.624,70**, correspondente a bens móveis. Somando o saldo de 2018 mais as incorporações de 2019 temos o saldo ao final de R\$ **582.269,96**. Não houve incorporação de Bens Imóveis. Houve depreciação de bens móveis no valor de R\$ **(-7.300,13)** que retifica o ativo imobilizado.

DETALHAMENTO DO IMOBILIZADO:

Descrição	Valor (R\$)	
	2019	2018
Bens móveis	125.187,47	111.562,77
Depreciação/amortização/exaustão acumulada (bens móveis)	(-29.556,79)	(-22.256,66)
Bens imóveis	486.639,28	486.639,28
Total	582.269,96	575.945,39

PASSIVO CIRCULANTE: As dívidas e demais obrigações de curto prazo ao final do exercício de 2019 foram de R\$ **558.123,24**.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO: O valor das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar foi de R\$ **85.353,87**. Houve um acréscimo de R\$ **10.183,16**, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ **75.170,71**. Segregação dos ativos com atributos "F" e "P":

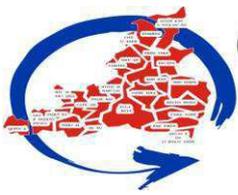
Níveis	Valor	Atributo
Pessoal a pagar	85.352,87	F
Encargos sociais a pagar	32.507,72	F
TOTAL	117.860,59	

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (CURTO PRAZO): Não houve empréstimos ou financiamentos de curto prazo durante o exercício de 2019.

FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR CURTO PRAZO: Ao final do exercício de 2019 ficou em restos a pagar o valor de R\$ **438.784,07**, relativo a fornecedores e contas a pagar. Redução de R\$ **141.226,12**, quando comparado com o exercício anterior que foi de R\$ **580.010,19**.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO: As demais obrigações a curto prazo são compostas pelas consignações R\$ **1.478,58**. O detalhamento das Demais Obrigações a Curto Prazo encontra-se demonstrado na Demonstração da Dívida Flutuante.

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (LONGO PRAZO): Não houve empréstimos ou financiamentos a longo prazo durante o exercício de 2019.



PROVISÕES A LONGO PRAZO: Não houve provisões a longo prazo durante o exercício de 2019.

DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO: Não houve demais obrigações a longo prazo durante o exercício de 2019.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O patrimônio líquido da entidade perfaz em 2019 o valor de **R\$ 3.938.321,35**. Os Resultados Acumulados de exercícios anteriores foram de **R\$ 3.153.210,62**. O Resultado do Exercício foi no valor de **R\$ -469.549,30**. O valor do resultado do exercício será detalhado a seguir:

Resultados Acumulados de exercícios anteriores	3.153.210,62
Resultado do Exercício	-469.549,30
Patrimônio Social/Capital Social	1.252.260,03
Ajustes de exercícios anteriores	2.400,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.938.321,35

ATIVO FINANCEIRO: O Ativo Financeiro compreenderá os créditos e valores realizáveis independentemente de autorização orçamentária e os valores numerários. O valor dos ativos com atributo F (Financeiro) totalizam o valor de **R\$ 866.053,99**.

ATIVO PERMANENTE: O Ativo Permanente compreenderá os bens, créditos e valores, cuja mobilização ou alienação dependa de autorização legislativa. O valor dos ativos com atributo P (Permanente) somam **R\$ 3.630.390,60**.

PASSIVO FINANCEIRO: O Passivo Financeiro consiste nas obrigações que não dependem de autorização orçamentária para sua amortização ou resgate. Também integram o passivo financeiro os passivos que não são submetidos ao processo de execução orçamentária, a exemplo das cauções, depósitos, dentre outros. O valor dos passivos com atributo F (Financeiro) no valor de **R\$ 558.123,24**, somados aos restos a pagar não processados a liquidar no valor de **R\$ 1.673.733,73** perfazem o total de **R\$ 2.231.856,97**.

PASSIVO PERMANENTE: Os passivos que dependam de autorização orçamentária para amortização ou resgate integram o passivo permanente Os Passivos com atributo P (Permanente) nada tem a registrar.

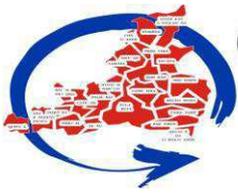
SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO: Evidencia o superávit/déficit financeiro que poderá ser utilizado como recurso para abertura de créditos adicionais segregados por fonte de recursos. Corresponde à diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro. O controle das disponibilidades por fonte de recursos é feito nas classes 7 e 8 do plano de contas. O total do Déficit Financeiro do exercício foi **R\$ -1.365.802,98**.

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO: Registra os valores das obrigações contratuais a executar. O valor do saldo no final do exercício foi **R\$ 52.810,40**.

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO: Registra os valores de direitos contratuais. O valor do saldo no final do exercício foi **R\$ 1.252.260,03**.

SALDOS SIGNIFICATIVOS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA MANTIDOS, MAS QUE NÃO ESTEJAM DISPONÍVEIS PARA USO IMEDIATO POR RESTRIÇÕES LEGAIS OU CONTROLE CAMBIAL:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00



COMSUL

CONSÓRCIO PÚBLICO DOS MUNICÍPIOS
DA MATA SUL PERNAMBUCANA



INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE TRANSAÇÕES DE INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS QUE NÃO ENVOLVEM O USO DE CAIXA:

Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
R\$ 0,00	R\$ 0,00

Ribeirão 31 de dezembro de 2019

José Reginaldo Moraes dos Santos
Presidente

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE REGINALDO MORAIS DOS SANTOS, JOSE CARLOS BATISTA DOS SANTOS
Acesse em: <https://etce.pec.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 120161c6-fe4a-4ca2-9ed3-f59241e7b068