

Ao

Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo 5ª Diretoria de Fiscalização

Para instruir processo de prestação de contas, nos termos da IN 01/2020, apresentamos o Relatório de Atividades Contábeis referente o exercício de 01/01/2021 a 31/12/2021.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

sobre as demonstração contábeis e seus resultados.

Os resultados constantes dos documentos apresentados, com suas peças analíticas complementares, objetivam oferecer condições para uma ampla visão da situação econômico-financeira, que de modo geral, reflete toda a ação administrativa deste Consorcio Intermunicipal da Região Sudoeste da Grande São Paulo - CONISUD

A execução orçamentária foi realizada em consonância com os dispositivos da Lei 4.320 de 17 de março de 1.964, que estatui normas gerais de direito financeiro, para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, Estados, Municípios e do Distrito Federal, conforme pode ser observado nas peças contábeis que acompanham a presente Prestação de Contas anual de 2021.

Assim, passaremos à análise do balanço geral do exercício de 2021, em seus aspectos Orçamentários, Financeiro, e Patrimonial,

I - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O orçamento para o exercício de 2021, que Estimou a Receita e Fixou a Despesa na importância de R\$ 684.522,40 (Seiscentos e Oitenta e Quatro Mil, Quinhentos e Vinte e Dois Reais e Quarenta Centavos) foi aprovada na Assembleia Geral Ordinária do dia 08/12/2020, ficando os valores Estimativos da Receita e da Despesa em perfeito equilíbrio.

a) – RECEITA Execução Orçamentária.

A Receita Orçamentária efetivamente arrecadada foi de R\$ 1.000.924,40 (Hum Milhão, Novecentos e Vinte e Quatro Reais e Oitenta e Quarenta Centavos). Resultando em uma arrecadação maior que a estimada, no valor de R\$ 13.598,00 (Treze Mil, Quinhentos e Noventa e Oito Reais), ocorrendo superávit financeiro no período.

b) – DESPESA Execução Orçamentária.

As despesas orçadas no exercício, foram no valor de R\$ 684.522,40 (Seiscentos e Oitenta e Quatro Mil, Quinhentos e Vinte e Dois Reais e Quarenta Centavos), Alterado pelo crédito adicional, oriundo de repasse do Estado, convenio Fehidro, no valor de R\$ 330.000,00 (trezentos e trinta mil reais) resultando no montante de R\$ 1.014.522,40 (hum milhão, quatorze mil, quinhentos e vinte e dois reais e quarenta centavos) .

O total de emissão de empenhos foi na ordem de R\$ 841.152,73 (oitocentos e quarenta e hum mil, cento e cinquenta e dois reais e setenta e três centavos), uma despesa efetivamente

inferior à fixada, em R\$ 173.369,67 (Cento e Setenta e Três Mil, Trezentos e Sessenta e Nove Reais e Sessenta e Sete Centavos), no âmbito das despesas correntes.

O movimento da despesa assim se resumiu:

Orçamento Inicial	R\$	684.522,40
Crédito Adicional	R\$	330.000,00
Sub Total	R\$	1.014.522,40
(-) Despesas Executada	R\$	841.152,73

Superávit Orçamentário..... R\$
173.369,67

II - BALANÇO FINANCEIRO

a) - RECEITA

Execução Financeira

As operações orçamentárias das receitas realizadas por fontes de governo, somaram R\$ 1.000.924,40 (Um Milhão, Setenta e Oito Mil, Novecentos e Vinte e Quatro Reais e Quarenta Centavos) que foram de competência do exercício, conforme segue:

Receita Corrente	R\$	670.924,40
Receita de Capital	R\$	330.000,00
Total da Receita	R\$	1.000.924,40

b) - DESPESA Execução Financeira

As operações orçamentárias das despesas realizadas totalizaram em R\$ 841.152,73 (Oitocentos e Quarenta e Hum Mil, Cento e Cinquenta e Dois Reais e Setenta e Três Centavos) neste exercício. O saldo orçamentário disponível totalizou em R\$ 173.369,67 (cento e setenta e três mil, trezentos e sessenta e nove reais e sessenta e sete centavos).

A disponibilidade líquida de Caixa e Banco do exercício totalizaram em R\$ 392.281,28 (Trezentos e Noventa e Dois Mil, Duzentos e Oitenta e Hum Reais e Vinte e Oito Centavos), que foram transferidos para o próximo exercício.

As execuções efetuadas no corrente exercício, passaram a ser conforme segue:

Saldo do exercício anterior.	R\$	117,41
Receita Orçamentária	R\$	1.000.924,40
Receita Extra Orçamentária	R\$	73.262,06

Sub Total R\$
1.074.303,87

(-) Despesa Orçamentária	R\$	577.652,73
(-) Despesa Extra Orçamentária	R\$	61.045,38
(-) Pagamentos extra efetuados	R\$	43.324,48

Sub Total R\$ 682.022,59
= Disponibilidade Financeira R\$ 392.281,28

O saldo de Caixa e Banco, no valor de R\$ 392.281,28 (Trezentos e Noventa e Dois Mil, Duzentos e Oitenta e Hum Reais e Vinte e Oito Centavos), coincide com o existente no grupo Ativo Circulante, do Balanço Patrimonial, o que demonstra a sua exatidão.

III DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

a) - VARIAÇÕES ATIVAS Resultantes da Execução Orçamentária

As variações patrimoniais aumentativas decorrentes de fatos geradores diversos, apresentou o montante de R\$ 895.967,60 (oitocentos e noventa e cinco mil, novecentos e sessenta e sete reais e sessenta centavos)

b) - VARIAÇÕES PASSIVAS Resultantes da Execução Orçamentária

As variações patrimoniais diminutivas decorrentes de fatos geradores diversos, apresentou o montante de R\$ 598.977,21 (Quinhentos e Noventa e Oito Mil, Novecentos e Setenta e Sete Reais e Vinte e Hum Centavos)

Resultado Patrimonial

O exercício encerrou-se com um superávit econômico no valor de R\$ 296.990,39 (duzentos e noventa e seis mil, novecentos e noventa reais e trinta e nove centavos).

IV - BALANÇO PATRIMONIAL

Este balanço foi levantado em obediência às normas legais, e em especial, às estabelecidas na Lei nº 4.320/1964, compreendendo o Ativo e o Passivo.

Para melhor esclarecimento dos elementos que compõe este balanço, devemos examinar o anexo 14, que integra esta peça.

a) - ATIVO

Ativo Financeiro

Este grupo representa os créditos e valores cuja movimentação independe de autorização orçamentária, inclusive os valores de numerários.

a) Disponível

Representa os saldos dos numerários em caixa ou em poder do banco. O saldo que encontramos no exercício é de R\$ 392.281,28 (Trezentos e Noventa e Dois Mil, Duzentos e Oitenta e Hum Reais e Vinte e Oito Centavos).

b) Ativo Permanente

Representa os bens, créditos e valores que, para serem movimentados ou alienados, dependem de autorização legislativa. Aqui encontramos o saldo de R\$ 52.975,42 (cinquenta e dois mil, novecentos e setenta e cinco reais e

quarenta e dois centavos). Valor composto pelos bens móveis do Conisud.

b) - PASSIVO

Passivo Financeiro

Constituem o Passivo Financeiro, os compromissos exigíveis, independentemente de autorização legislativa. O montante que se apresenta no demonstrativo anexo 14, representam valores de obrigações trabalhistas, e demais obrigações a curto prazo no total de R\$ 83.442,95 (oitenta e três mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e noventa e cinco centavos) e o valor de R\$ 27.983,32 (vinte e sete mil, novecentos e oitenta e três reais e trinta e dois centavos) a longo prazo.

c) Patrimônio Líquido


No presente exercício, o total do Patrimônio Líquido foi de R\$ 511.980,43 (quinhentos e onze mil, novecentos e oitenta reais e quarenta e três centavos).

Procuramos no presente relatório, retratar os principais aspectos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, do exercício de 2021, com clareza e objetividade.

Colocamo-nos a disposição desse Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para quaisquer outros esclarecimentos que se fizerem necessários.

Apresentamos o nosso protesto de consideração.

Itapecerica da Serra, 11 de Abril de 2022.


Brigida Sacramento C. dos Santos
Secretaria Executiva


Jane Emiko Wagner

Contabilidade