



ESTADO DE PERNAMBUCO
PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA

BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO 2017

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)	57.069.538,63		Despesa Orçamentária (VI)	60.174.326,25	
ORDINARIA	43.599.881,33		ORDINARIA	45.924.634,68	
VINCULADA	13.469.657,30		VINCULADA	14.249.691,57	
RECURSOS DO FUNDEB 60%	3.811.269,31		RECURSOS DO FUNDEB 60%	6.426.703,70	
RECURSOS DO FUNDEB 40%	2.540.846,21		RECURSOS DO FUNDEB 40%	968.276,28	
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	5.126.766,86		RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	6.421.060,58	
RECURSOS DE CONVENIOS	142.547,79		RECURSOS DE CONVENIOS		
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	1.047.279,41		RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS		
IMPOSTOS E TRANSFERENCIA MDE	782.568,37		IMPOSTOS E TRANSFERENCIA MDE		
PROG. NAC. ALIMENTACAO ESCOLAR - PNAE			PROG. NAC. ALIMENTACAO ESCOLAR - PNAE	215.634,46	
PNATE			PNATE	56.415,05	
OUTRAS TRANSFERENCIA FNDE			OUTRAS TRANSFERENCIA FNDE	161.601,50	
SERVICOS DE SAUDE	18.379,35		SERVICOS DE SAUDE		
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.112.786,69		Transferências Financeiras Concedidas (VII)	9.605.469,54	
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	8.871.988,72		FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	8.552.846,56	
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	240.797,97		FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	1.052.622,98	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	61.949.971,18		Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	57.451.932,87	
VALORES A RECEBER DA CAMARA INSS RETIDO FPM	183.672,15		VALORES A RECEBER DA CAMARA INSS RETIDO FPM	183.672,15	
VALORES A REGULARIZAR INSS RETIDO FPM 2016	235.716,02		VALORES A REGULARIZAR INSS RETIDO FPM 2016	235.716,02	
SALARIO FAMILIA RPPS	590,33		SALARIO FAMILIA RPPS	217,49	
SALARIO FAMILIA INSS	24.402,91		SALARIO FAMILIA INSS	19.128,41	
DUODECIMO CAMARA MUNICIPAL DE AMARAJI	2.994.609,75		DUODECIMO CAMARA MUNICIPAL DE AMARAJI	2.994.960,49	
CONSOLIDACAO FMP	12.315.986,16		CONSOLIDACAO FMP	13.181.660,39	
CONSOLIDACAO FMAS	2.551.644,36		CONSOLIDACAO FMAS	7.214.010,91	
CONSOLIDACAO FMS	25.284.478,36		CONSOLIDACAO FMS	19.440.587,26	
FORNECEDORES FINANCIADOS RESTOS A PAGAR	22.500,00		FORNECEDORES FINANCIADOS RESTOS A PAGAR	22.500,00	

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
PREFEITO - CPF: 388.421.144-72

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



ESTADO DE PERNAMBUCO
PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA

BALANÇO FINANCEIRO
EXERCÍCIO 2017

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	728.342,67		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	728.342,67	
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR EXERCICIOS ANTERIORES	161.103,65		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR EXERCICIOS ANTERIORES	1.122.613,00	
FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMS	5.624.972,28		FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMS	5.160.255,57	
FORNECEDOR RESTO A PAGAR 2017	2.183.630,51		CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	1.533.422,09	
FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMAS	149.103,65		REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	589.861,74	
FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMP	44.475,44		IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	39.551,20	
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	1.583.864,42		IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	205.134,03	
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	540.550,37		PENSAO ALIMENTICIA	46.944,27	
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	39.551,20		EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.690,47	
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	205.134,03		EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.401.922,97	
PENSAO ALIMENTICIA	43.377,76		EMPRESTIMO CONSIG BRADESCO	341.144,09	
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.690,47		IMPOSTO SINDICAL	49.901,49	
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.008.042,74		DEVOLUCAO FALTA	109,31	
EMPRESTIMO CONSIG BRADESCO	246.867,65		SINDSPMI	138.555,10	
IMPOSTO SINDICAL	32.922,01		ODONTOGROUP	11.541,61	
DEVOLUCAO FALTA	109,31		SALARIO NAO RECLAMADO	6.048,40	
SINDSPMI	103.239,64		RECEITA A CLASSIFICAR	30.532,60	
VALE TRANSPORTE	80.034,25		I.N.S.S - CONTRIBUICAO S/SALARIO E REMUNERACAO	10.275,17	
ODONTOGROUP	8.722,06		CONSIGNACOES CONSOLIDADAS FMS	2.027.008,98	
SALARIO NAO RECLAMADO	6.048,40		CONSIGNACOES CONSOLIDADAS ITAMARACAPREVI	609.114,08	
RECEITA A CLASSIFICAR	30.532,60		CONSIGNACOES CONSOLIDADAS FMAS	105.510,91	
I.N.S.S - CONTRIBUICAO S/SALARIO E REMUNERACAO	245.505,08				
REGISTRO SALDO BANCARIO NAO APRESENTADO EM BALANCO	4.916,67				
INSS - COMPENSACAO JUNTO A RECEITA FEDERAL	336,36				
CONTRIB.PREV.DEBITO A PARCELAR E/OU COMPENSAR	390.347,54				
CONSIGNACOES CONSOLIDADAS FMS	2.120.343,34				
CONSIGNACOES CONSOLIDADAS ITAMARACAPREVI	2.647.096,13				
CONSIGNACOES CONSOLIDADAS FMAS	105.510,91				
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	2.707.223,76		Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	3.607.791,60	
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	130.839.520,26		TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	130.839.520,26	

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
PREFEITO - CPF: 388.421.144-72

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 6539 - CPF: 683.287.024-87



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2017

O MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2017, acompanhado das respectivas demonstrações, destacando os seguintes aspectos relevantes sobre a análise das contas:

1 – ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO

As demonstrações contábeis contemplam a consolidação das contas da MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- PREFEITURA MUNICIPAL
- FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
- FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
- ITAMARACAPREV

Os resultados do exercício de 2017 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Financeiro;

2 - DIRETRIZES CONTÁBEIS

Foram observadas as normas, instruções e procedimentos contábeis atinentes ao atual processo gradual de transição, em virtude da convergência aos padrões internacionais de Contabilidade Pública, notadamente as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC T SP expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade; as Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC's, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP – 7ª edição, e o Plano de Contas Aplicado ao Setor Público – PCASP, expedidos pela Secretaria do Tesouro Nacional.

2.1 – Sistema Informatizado:

A escrituração contábil do Órgão é feita pelo Sistema CASP de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, desenvolvido pela Empresa CONASP.

3 – BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro do MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA evidencia os valores dos ingressos orçamentários e extraorçamentários em confrontação com os desembolsos orçamentários e extraorçamentários, classificados em recursos ordinários e vinculados, apresentando os saldos das disponibilidades financeiras iniciais e finais. No exercício de 2017 o Balanço Financeiro apresentou a seguinte composição:



Descrição	2017	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	57.069.538,63	43,62%
ORDINARIA	43.599.881,33	33,32%
VINCULADA	13.469.657,30	10,29%
RECURSOS DO FUNDEB 60%	3.811.269,31	2,91%
RECURSOS DO FUNDEB 40%	2.540.846,21	1,94%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	5.126.766,86	3,92%
RECURSOS DE CONVENIOS	142.547,79	0,11%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	1.047.279,41	0,80%
IMPOSTOS E TRANSFERENCIA MDE	782.568,37	0,60%
SERVICOS DE SAUDE	18.379,35	0,01%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.112.786,69	6,96%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	8.871.988,72	6,78%
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	240.797,97	0,18%
Recebimentos Extraorçamentários (III)	61.949.971,18	47,35%
VALORES A RECEBER DA CAMARA INSS RETIDO FPM	183.672,15	0,14%
VALORES A REGULARIZAR INSS RETIDO FPM 2016	235.716,02	0,18%
SALARIO FAMILIA RPPS	590,33	0,00%
SALARIO FAMILIA INSS	24.402,91	0,02%
DUODECIMO CAMARA MUNICIPAL DE AMARAJI	2.994.609,75	2,29%
CONSOLIDACAO FMP	12.315.986,16	9,41%
CONSOLIDACAO FMAS	2.551.644,36	1,95%
CONSOLIDACAO FMS	25.284.478,36	19,32%
FORNECEDORES FINANCIADOS RESTOS A PAGAR	22.500,00	0,02%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	728.342,67	0,56%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR EXERCICIOS ANTERIORES	161.103,65	0,12%
FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMS	5.624.972,28	4,30%
FORNECEDOR RESTO A PAGAR 2017	2.183.630,51	1,67%
FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMAS	149.103,65	0,11%
FORNECEDOR RESTO A PAGAR FMP	44.475,44	0,03%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	1.583.864,42	1,21%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	540.550,37	0,41%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	39.551,20	0,03%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	205.134,03	0,16%
PENSAO ALIMENTICIA	43.377,76	0,03%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.690,47	0,00%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	1.008.042,74	0,77%
EMPRESTIMO CONSIG BRADESCO	246.867,65	0,19%
IMPOSTO SINDICAL	32.922,01	0,03%



DEVOLUCAO FALTA	109,31	0,00%
SINDSPMI	103.239,64	0,08%
VALE TRANSPORTE	80.034,25	0,06%
ODONTOGROUP	8.722,06	0,01%
SALARIO NAO RECLAMADO	6.048,40	0,00%
RECEITA A CLASSIFICAR	30.532,60	0,02%
I.N.S.S - CONTRIBUICAO S/SALARIO E REMUNERACAO	245.505,08	0,19%
REGISTRO SALDO BANCARIO NAO APRESENTADO EM BALANCO	4.916,67	0,00%
INSS - COMPENSACAO JUNTO A RECEITA FEDERAL	336,36	0,00%
CONTRIB.PREV.DEBITO A PARCELAR E/OU COMPENSAR	390.347,54	0,30%
CONSIGNACOES CONSOLIDADAS FMS	2.120.343,34	1,62%
CONSIGNACOES CONSOLIDADAS ITAMARACAPREVI	2.647.096,13	2,02%
CONSIGNACOES CONSOLIDADAS FMAS	105.510,91	0,08%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	2.707.223,76	2,07%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	130.839.520,26	100,00%

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total.

- A. As Receitas Orçamentárias somarão R\$ 57.069.538,63 representaram 43,59% do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura de Ilha de Itamaracá foi R\$ 9.112.786,69 o equivalente a 6,96%
- C. Recebimentos Extraorçamentários R\$ 61.949.971,18 o equivalente a 47,35%
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 2.707.223,76.

Nota 1 AV - Análise Vertical: determina a porcentagem de cada conta, ou grupo de contas, em relação ao Total

- A. A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 60.174.326,25, equivalente a 45,96%
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ 9.605.469,54 equivalente a 7,34%
- C. Os Pagamentos Extraorçamentários R\$ 57.546.665,04 equivalente a 43,95%
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ 3.607.791,60.

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão do MUNICIPIO DE ILHA DE ITAMARACA, evidenciando de forma analítica a situação patrimonial do Órgão e as respectivas consolidações, a fim de tornar mais transparente os dados contidos nos Demonstrativos apresentados resultantes da gestão do exercício de 2017.



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 689e5211b-1879-4baa-bdbb-fb169759fd7f

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador