



PERNAMBUCO
MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO - MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://etcetec.cce.gov.br/portal/portal.do?acao=semanalDoc&idDoc=5c55a1e73d4473

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|--|-----------------|--------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| ESPECIFICAÇÕES | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÕES | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| ATIVO CIRCULANTE | 34.519.465,13 | 33.108.155,99 | PASSIVO CIRCULANTE | 9.129.391,82 | 6.410.000,55 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 3.974.006,64 | 3.607.791,60 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ | 7.197.785,90 | 3.994.380,33 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC | 3.974.006,64 | 3.607.791,60 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A | 7.197.785,90 | 3.994.380,33 |
| CREDITOS A CURTO PRAZO | 26.528.140,80 | 25.730.633,26 | DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO | 1.931.605,92 | 2.415.620,11 |
| CLIENTES | 1.338.673,09 | 460.134,72 | VALORES RESTITUIVEIS | 1.931.605,92 | 2.415.620,11 |
| CREDITOS DE TRANSFERENCIAS A RECEBER | 24.450.435,27 | 24.531.466,10 | PASSIVO NAO-CIRCULANTE | 131.589.563,68 | 129.593.040,68 |
| DIVIDA ATIVA NAO TRIBUTARIA | 739.032,44 | 739.032,44 | OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E | 15.771.516,48 | 13.774.990,88 |
| DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO | 251.684,59 | 29.489,07 | PESSOAL A PAGAR | 1.931.320,24 | |
| OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT | 251.684,59 | 29.489,07 | ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR | 13.840.196,24 | 13.774.990,88 |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS A | 3.765.633,10 | 3.740.242,06 | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ | 229.857,74 | 229.857,74 |
| DEMAIS VPD A APROPRIAR | 3.765.633,10 | 3.740.242,06 | PROVISOES A LONGO PRAZO | 115.588.189,46 | 115.588.189,46 |
| DEMAIS VPD A APROPRIAR | 3.765.633,10 | 3.740.242,06 | PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LO | 115.588.189,46 | 115.588.189,46 |
| ATIVO NAO CIRCULANTE | 8.935.310,92 | 7.215.711,78 | | | |
| ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO | 216.486,63 | 216.486,63 | | | |
| CREDITOS A LONGO PRAZO | 664,78 | 664,78 | | | |
| VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS A | 215.821,85 | 215.821,85 | | | |
| IMOBILIZADO | 8.718.824,29 | 6.999.225,15 | | | |
| BENS MOVEIS | 9.476.799,58 | 7.324.268,07 | | | |
| () DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC | -757.975,29 | -325.042,92 | | | |
| | | | TOTAL DO PASSIVO | 140.718.955,50 | 136.003.040,68 |
| | | | PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| | | | PATRIMONIO LIQUIDO | -97.264.179,45 | -95.679.175,76 |

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

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



| | | | | | |
|--------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | | | RESULTADOS ACUMULADOS | -97.264.179,45 | -9E |
| | | | SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS | -97.264.179,45 | -9E |
| | | | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | -97.264.179,45 | -9E |
| TOTAL | 43.454.776,05 | 40.323.867,77 | TOTAL | 43.454.776,05 | 40.323.867,77 |

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinado em: 2023/08/15
https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 5c42ced3-b129-4123-8f1c-5c5a1e73dd43

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

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



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://etc.tce.pe.gov.br/dp/validar/55a1d0e58aam Código Documento: 5c42ced3-b129-4123-81f1-e5c5afe73dd43

| ATIVO | | | PASSIVO | | |
|------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÕES | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÕES | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| ATIVO FINANCEIRO | 34.519.465,13 | 33.108.155,99 | PASSIVO FINANCEIRO | 9.129.391,82 | 6.410.000,00 |
| ATIVO PERMANENTE | 8.935.310,92 | 7.215.711,78 | PASSIVO PERMANENTE | 131.589.563,68 | 129.593.000,00 |
| | | | SALDO PATRIMONIAL | -97.264.179,45 | -95.679.100,00 |

COMPENSAÇÕES

| ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR | ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
|---|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| TOTAL | | | TOTAL | | |

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 2018

A PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA apresenta o relatório das Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, relativas ao exercício de 2018, 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 PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

| | | | |
|---|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------|
| NÚMERO DE INSCRIÇÃO 09.680.315/0001-00 | | | |
| MATRIZ | | | |
| NOME EMPRESARIAL MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACA | | | |
| CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral | | | |
| CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 124-4 - Município | | | |
| LOGRADOURO AV PESSOA GUERRA | NÚMERO S/N | COMPLEMENTO | |
| CEP 53.900-000 | BAIRRO/DISTRITO PILAR | MUNICÍPIO ILHA DE ITAMARACA | UF PE |
| NOME DO GESTOR/PERÍODO MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO PREFEITO - CPF: 388.421.144-72 - 01/01/2018 A 31/12/2018 | | | |
| CONTADOR(A) MAURA CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87 | | | |

Os resultados do exercício de 2018 estão evidenciados nas Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCASP, cujo rol é composto por:

- Balanço Patrimonial;

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-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.



3 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, em conformidade com as NBCTSP, é composto por cinco grandes grupos, quais sejam:

- Ativo
- Passivo Circulante;
- Ativo Não Circulante;
- Passivo Não Circulante
- Patrimônio Líquido.

3.1 – Ativo:

O Ativo da PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 43.454.776,05.

O Ativo Circulante, de curto prazo, que engloba os elementos patrimoniais disponíveis para realização imediata ou com expectativa de realização até o término do exercício seguinte, alcançou a soma de R\$ 34.519.465,13.

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 8.935.310,92.

3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido da PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizaram R\$ 43.454.776,05.

O Passivo Circulante, que corresponde a valores exigíveis até o final do exercício seguinte; ou valores de terceiros ou retenção em nome deles, independentemente do prazo de exigibilidade, somou R\$ 9.129.391,82.

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ -97.264.179,45.

3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2018 apresentou um superávit financeiro de R\$ 366.215,04, assim distribuídos por fontes de recursos:

Fonte de Recursos Próprios R\$ 366.215,04.

3.4 – Resultado Patrimonial – Lei 4320/64

O quadro abaixo evidencia o resultado patrimonial considerando as classificações dos grupos em Financeiro e Permanente, nos termos da Lei 4320/64, a saber:



| GRUPOS | 2018 | 2017 | DIFERENÇA R\$ | AH |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----|
| FINANCEIRO | | | | |
| Ativo Financeiro | 34.519.465,13 | 33.108.155,99 | 1.411.309,14 | |
| Passivo Financeiro | 9.129.391,82 | 6.410.002,51 | 2.719.389,31 | |
| | | | | |
| PERMANENTE | | | | |
| Ativo Permanente | 8.935.310,92 | 7.215.711,78 | 1.719.599,14 | |
| Passivo Permanente | | | | |
| Resultado | -97.264.179,45 | -95.679.175,76 | -1.585.003,69 | |

4 – CONCLUSÃO

O presente relatório de Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público – DCA – foi elaborado com o objetivo de apresentar informações relevantes no contexto da gestão da PREFEITURA MUNICIPAL DA 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87