

# Fundo Municipal de Saúde de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, pe - Pilar  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 13.101.674/0001-24 Telefone:

## Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2020

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	8.230.351,99	4.969.692,92	Despesa Orçamentária	15.426.184,94	14.080.313,35
Ordinária	0,00	2.282,43	Ordinária	0,00	8.977.453,24
Recursos Vinculados à Saúde	8.230.351,99	4.967.410,49	Recursos Vinculados à Saúde	15.426.184,94	5.102.860,11
Transferências Financeiras Recebidas	4.662.080,28	6.938.179,23	Transferências Financeiras Concedidas	191.117,59	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	4.662.080,28	6.938.179,23	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	191.117,59	0,00
FMS - Repasses Recebidos do(a) FMS	174.513,08	0,00	FMS - Repasses Concedidos a(o) FME	216,14	0,00
FMS - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	4.487.567,20	6.936.260,83	FMS - Repasses Concedidos a(o) Prefeitura	190.901,45	0,00
FMS - Repasses Recebidos do(a) RPPS PREV	0,00	1.918,40			
Recebimentos Extraorçamentários	3.680.803,10	4.012.996,99	Pagamentos Extraorçamentários	962.935,63	1.860.225,69
Inscrito de Restos a Pagar Processados	892.714,61	1.209.386,15	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	323.099,64	618.383,11
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	1.757.958,34	1.779.261,08	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	20.367,60	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.030.130,15	1.024.349,76	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	619.468,39	1.241.842,58
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	329.052,76	348.722,66	Saldo para o Exercício Seguinte	322.049,97	329.052,76
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>16.902.288,13</b>	<b>16.269.591,80</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>16.902.288,13</b>	<b>16.269.591,80</b>

\_\_\_\_\_  
**JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA**  
CONTADOR  
CRC 025418/O-7

\_\_\_\_\_  
**JOSILDA VALENÇA ARAÚJO**  
SECRETÁRIA  
CPF 409.203.644-20



# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MEIO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3f60-4f77-ac15-311633146f99

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Ilha de Itamaracá CNPJ: 13.101.674/0001-24

#### a.2. Domicílio da entidade

Av. João Pessoa Guerra, pe  
Pilar, Ilha de Itamaracá – PE  
CEP: 53900-000

#### a.3. Dados do gestor

JOSILDA VALENÇA ARAÚJO  
Cargo: SECRETÁRIA  
CPF: 409.203.644-20

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CRC: 025418/O-7

### b) Resumo das políticas contábeis significativas

#### b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, 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 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

#### b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6)ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentaria executada, por fonte/ destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentaria; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art.35 da Lei nº4.320/64, 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 alteração significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

#### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balanço Financeiro.

#### b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Saúde de Ilha de Itamaracá

# Nota Explicativa

## Balanço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3fa0-4f77-ac15-311633146f99

### c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

#### c.1. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 8.230.351,99. Houve um aumento de R\$ 3.260.659,07 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 4.969.692,92.

#### c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 4.662.080,28. Houve uma queda de R\$ 2.276.098,95 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 6.938.179,23.

#### c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 3.680.803,10. Houve uma queda de R\$ 332.193,89 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 4.012.996,99.

#### c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2019 foi de 329.052,76

#### c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2020 totalizaram R\$ 15.426.184,94. Houve um aumento de R\$ 1.345.871,59 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 14.080.313,35.

#### c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 191.117,59. Houve um aumento de R\$ 191.117,59 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 962.935,63. Houve uma queda de R\$ 897.290,06 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 1.860.225,69.

#### c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2020 foi de 322.049,97

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	329.052,76
+	Receita Orçamentária	8.230.351,99
+	Transferências Financeiras Recebidas	4.662.080,28
+	Recebimentos Extra Orçamentários	3.680.803,10
-	Despesas Orçamentárias	15.426.184,94
-	Transferências Financeiras Concedidas	191.117,59
-	Pagamentos Extra Orçamentários	962.935,63
=	Saldo para o Exercício Seguinte	322.049,97

#### c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2020 totalizaram R\$ 16.902.288,13. Houve um aumento de R\$ 632.696,33 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 16.269.591,80.

JOSILDA VALENÇA ARAÚJO  
SECRETÁRIA, CPF 409.203.644-20

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CONTADOR, CRC 025418/O-7



# Fundo Municipal de Assistência Social de Ilha de Itamaracá - 2020

Av. João Pessoa Guerra, - Pilar  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 12.208.309/0001-50 Telefone:

## Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2020

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	546.667,22	488.842,64	Despesa Orçamentária	2.531.320,36	2.069.355,25
Ordinária	0,00	1.007,55	Ordinária	1.862.024,36	1.658.873,42
Recursos Vinculados à Assistência Social	546.667,22	487.835,09	Recursos Vinculados à Assistência Social	669.296,00	410.481,83
Transferências Financeiras Recebidas	1.637.047,19	944.856,40	Transferências Financeiras Concedidas	393.560,38	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	1.637.047,19	944.856,40	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	393.560,38	0,00
FMAS - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	1.637.047,19	944.856,40	FMAS - Repasses Concedidos a(o) FME	10.747,30	0,00
			FMAS - Repasses Concedidos a(o) FMS	174.513,08	0,00
			FMAS - Repasses Concedidos a(o) Prefeitura	208.300,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	628.259,06	1.025.802,99	Pagamentos Extraorçamentários	208.496,17	149.837,30
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	483.677,79	240.445,05	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	116.602,97	74.341,85
Inscrito de Restos a Pagar Processados	58.253,91	451.829,62	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	25.011,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	86.327,36	333.528,32	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	66.882,20	75.495,45
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	371.225,71	130.916,23	Saldo para o Exercício Seguinte	49.822,27	371.225,71
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>3.183.199,18</b>	<b>2.590.418,26</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>3.183.199,18</b>	<b>2.590.418,26</b>

**JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA**  
CONTADOR  
CRC 025418/O-7



# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MEIO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3f60-4f77-ac15-311633146f99

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de Ilha de Itamaracá CNPJ: 12.208.309/0001-50

#### a.2. Domicílio da entidade

Av. João Pessoa Guerra,  
Pilar, Ilha de Itamaracá – PE  
CEP: 53900-000

#### a.3. Dados do gestor

Giovana Maria Goes Uchoa Cavalcanti Barbosa  
Cargo: Secretária  
Período: 01/01/2017 a 31/12/2017

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CRC: 025418/O-7

### b) Resumo das políticas contábeis significativas

#### b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, 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 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

#### b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6)ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentaria executada, por fonte/ destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentaria; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art.35 da Lei nº4.320/64, 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 alteração significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

#### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balanço Financeiro.

#### b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Assistência Social de Ilha de Itamaracá

# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3fa0-4f77-ac15-311633146f99

### c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

#### c.1. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 546.667,22. Houve um aumento de R\$ 57.824,58 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 488.842,64.

#### c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 1.637.047,19. Houve um aumento de R\$ 692.190,79 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 944.856,40.

#### c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 628.259,06. Houve uma queda de R\$ 397.543,93 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 1.025.802,99.

#### c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2019 foi de 371.225,71

#### c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2020 totalizaram R\$ 2.531.320,36. Houve um aumento de R\$ 461.965,11 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 2.069.355,25.

#### c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 393.560,38. Houve um aumento de R\$ 393.560,38 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 208.496,17. Houve um aumento de R\$ 58.658,87 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 149.837,30.

#### c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2020 foi de 49.822,27

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	371.225,71
+	Receita Orçamentária	546.667,22
+	Transferências Financeiras Recebidas	1.637.047,19
+	Recebimentos Extra Orçamentários	628.259,06
-	Despesas Orçamentárias	2.531.320,36
-	Transferências Financeiras Concedidas	393.560,38
-	Pagamentos Extra Orçamentários	208.496,17
=	Saldo para o Exercício Seguinte	49.822,27

#### c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2020 totalizaram R\$ 3.183.199,18. Houve um aumento de R\$ 592.780,92 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 2.590.418,26.

Giovana Maria Goes Uchoa Cavalcanti Barbosa  
SECRETÁRIA

JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
CONTADOR, CRC 025418/O-7

# Fundo Municipal de Educação de Ilha de Itamaracá - 2020

Praça Cel. Rufino Gonçalves, s/n - Baixa Verde  
Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000  
CNPJ Nº: 31.070.228/0001-81 Telefone:

## Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº4.320/64  
2020

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	7.974.187,15	0,00	Despesa Orçamentária	12.529.456,62	0,00
Recursos Vinculados à Educação	7.974.187,15	0,00	Recursos Vinculados à Educação	12.529.456,62	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	2.015.580,99	0,00	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	2.015.580,99	0,00	Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
FME - Repasses Recebidos do(a) FMAS	10.747,30	0,00			
FME - Repasses Recebidos do(a) FMS	216,14	0,00			
FME - Repasses Recebidos do(a) Prefeitura	2.003.751,45	0,00			
FME - Repasses Recebidos do(a) RPPS FIN	866,10	0,00			
Recebimentos Extraorçamentários	4.592.183,89	0,00	Pagamentos Extraorçamentários	1.489.422,99	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	2.547.920,20	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	129.808,00	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.914.455,69	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.489.422,99	0,00
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
	0,00		Saldo para o Exercício Seguinte	563.072,42	
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>14.581.952,03</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>14.581.952,03</b>	<b>0,00</b>



# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MEIO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://steec.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3f60-4f77-ac15-311633146f99

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Educação de Ilha de Itamaracá CNPJ: 31.070.228/0001-81

#### a.2. Domicílio da entidade

Praça Cel. Rufino Gonçalves, s/n  
Baixa Verde, Ilha de Itamaracá – PE  
CEP: 53900-000

#### a.3. Dados do gestor

null  
Cargo: null  
null: null

#### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

null  
null: null

### b) Resumo das políticas contábeis significativas

#### b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, 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 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico

#### b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentaria realizada e a despesa orçamentaria executada, por fonte/ destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentaria; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

#### b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração do balanço financeiro 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 alteração significativas no Balço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

#### b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balço Financeiro.

#### b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Educação de Ilha de Itamaracá

# Nota Explicativa

## Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3fa0-4f77-ac15-311633146f99

### c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

#### c.1. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 7.974.187,15. Houve um aumento de R\$ 7.974.187,15 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 2.015.580,99. Houve um aumento de R\$ 2.015.580,99 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 4.592.183,89. Houve um aumento de R\$ 4.592.183,89 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.4. Saldo bancário anterior

null

#### c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2020 totalizaram R\$ 12.529.456,62. Houve um aumento de R\$ 12.529.456,62 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2020 totalizaram R\$ 0,00. Não houve mudanças em relação ao exercício de 2019.

#### c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2020 totalizaram R\$ 1.489.422,99. Houve um aumento de R\$ 1.489.422,99 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

#### c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2020 foi de 563.072,42

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	null
+	Receita Orçamentária	7.974.187,15
+	Transferências Financeiras Recebidas	2.015.580,99
+	Recebimentos Extra Orçamentários	4.592.183,89
-	Despesas Orçamentárias	12.529.456,62
-	Transferências Financeiras Concedidas	0,00
-	Pagamentos Extra Orçamentários	1.489.422,99
=	Saldo para o Exercício Seguinte	563.072,42

#### c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2020 totalizaram R\$ 14.581.952,03. Houve um aumento de R\$ 14.581.952,03 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 0,00.

null  
null, null null

null  
null, null null



## ANEXO XIV

### DEMONSTRATIVO DE IMPLANTAÇÃO DAS NOVAS REGRAS CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PODER EXECUTIVO)

PCP (De acordo com as regras da NBC e do MCASP vigente)	Municípios com até 50 mil habitantes Prazo Final	Responsável	Situação atual
1. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos oriundos de receitas tributárias e de contribuições (exceto créditos previdenciários), bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas e registro de obrigações relacionadas à repartição de receitas.	01/01/2022	Gestor	Concluído
2. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos créditos previdenciários, bem como dos respectivos encargos, multas, ajustes para perdas.	01/01/2022	Gestor	Concluído
3. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais créditos a receber, (exceto créditos tributários, previdenciários e de contribuições a receber), bem como dos respectivos encargos, multas e ajustes para perdas.	01/01/2019	Gestor	Concluído
4. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da Dívida Ativa, tributária e não-tributária, e respectivo ajuste para perdas Imediato	Imediato	Gestor	Concluído
5. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das provisões por competência	01/01/2021	Gestor	Concluído
6. Evidenciação de ativos e passivos contingentes em contas de controle e em notas explicativas.	01/01/2021	Gestor	Em elaboração
7. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bens do patrimônio cultural e de infraestrutura)	01/01/2021	Gestor	Concluído
8. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens de infraestrutura; respectiva depreciação, amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável	01/01/2024	Gestor	Concluído



9. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos bens do patrimônio cultural; respectiva depreciação,	01/01/2024	Gestor	Em elaboração
---	------------	--------	---------------

amortização ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (quando passível de registro segundo IPSAS, NBC TSP e MCASP)			
10. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de empréstimos, financiamentos e dívidas contratuais e mobiliárias.	01/01/2021	Gestor	Em elaboração
11. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações por competência decorrentes de benefícios a empregados (ex.: 13º salário, férias, etc.)	01/01/2019	Gestor	Concluído
12. Reconhecimento, mensuração e evidenciação da provisão atuarial do regime próprio de previdência dos servidores públicos civis e militares.	Imediato	Gestor	Concluído
13. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das obrigações com fornecedores por competência.	01/01/2016	Gestor	Concluído
14. Reconhecimento, mensuração e evidenciação das demais obrigações por competência	A ser definido em ato normativo específico.	Gestor	Concluído
15. Reconhecimento, mensuração e evidenciação de softwares, marcas, patentes, licenças e congêneres, classificados como intangíveis e eventuais amortização, reavaliação e redução ao valor recuperável.	01/01/2022	Gestor	Em elaboração
16. Outros ativos intangíveis e eventuais amortização e redução a valor recuperável.	A ser definido em ato normativo específico	Gestor	Em elaboração
17. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos investimentos permanentes, e respetivos ajustes para perdas e redução ao valor recuperável.	01/01/2021	Gestor	Em elaboração
18. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos estoques.	01/01/2023	Gestor	Concluído



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, JEFFERSON ALEXANDRE DA SILVA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41962351-3fa0-4f77-ac15-311633146f99

19. Reconhecimento, mensuração e evidenciação dos demais aspectos referentes aos procedimentos patrimoniais estabelecidos nas IPSAS, NBC TSP e MCASP	A ser definido em ato normativo específico	Gestor	Em elaboração
--	--	--------	---------------