



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO FINANCEIRO
Exercício 2017

Data :

Pé



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eac.pecce.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: 538cb60b-e8c9-4f34-a2fe-eb811899c977b

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	633.960,60	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	1.572.086,01	0,00
ORDINARIA	13.032,15		ORDINARIA	1.378.098,24	
VINCULADA	620.928,45		VINCULADA	193.987,77	
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS			RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	193.987,77	
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	620.928,45		RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS		
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.030.632,77	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	278.688,19	0,00
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	1.030.632,77		FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	278.688,19	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	262.302,56	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	40.195,90	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	4.040,00		FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	4.040,00	
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE TRANFEREN	3.648,00		FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE TRANFEREN	3.648,00	
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2017	149.103,65		SALARIO FAMILIA INSS	2.235,13	
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	10.485,89		CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	8.476,43	
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	69.888,25		REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	5.376,54	
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	14.235,00		IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	14.235,00	
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	2.184,80		IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	2.184,80	
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.321,46				
IMPOSTO SINDICAL	2.177,99				
SINDIPMI	715,83				
VALE TRANSPORTE	1.501,69				
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	222.909,64	0,00	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	258.835,47	222.909,64
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	2.149.805,57	0,00	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	2.149.805,57	222.909,64

SANDRA CRISTINA CARDOSO DA SILVA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 475.996.004-00

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



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL 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 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- **FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL**

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 MUNICIPIO 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)	633.960,60	
ORDINARIA	13.032,15	0,61%
VINCULADA	620.928,45	28,88%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	620.928,45	28,88%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	1.030.632,77	47,94%
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	1.030.632,77	47,94%
Recebimentos Extraorçamentários (III)	262.302,56	12,20%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	4.040,00	0,19%
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE TRANFEREN	3.648,00	0,17%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2017	149.103,65	6,94%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	10.485,89	0,49%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	69.888,25	3,25%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	14.235,00	0,66%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	2.184,80	0,10%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.321,46	0,20%
IMPOSTO SINDICAL	2.177,99	0,10%
SINDIPMI	715,83	0,03%
VALE TRANSPORTE	1.501,69	0,07%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	222.909,64	10,37%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	2.149.805,57	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\$ 633.960,60 representaram 29,49% do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura de Ilha de Itamaracá foi R\$ 1.030.632,77 o equivalente a 47,94%
- C. Recebimentos Extraorçamentários R\$ 262.302,56 o equivalente a 12,20%
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 222.909,64.



Descrição	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	1.572.086,01	73,13%
ORDINARIA	1.378.098,24	64,10%
VINCULADA	193.987,77	9,02%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO FNAS	193.987,77	9,02%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	278.688,19	12,96%
FUNDO MUNICIPAL ASSIST.SOCIAL TRANSFERENCIA	278.688,19	12,96%
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	40.195,90	1,87%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	4.040,00	0,19%
FUNDO MUNICIPAL DA CRIANCA E ADOLESCENTE TRANFERN	3.648,00	0,17%
SALARIO FAMILIA INSS	2.235,13	0,10%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	8.476,43	0,39%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	5.376,54	0,25%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	14.235,00	0,66%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	2.184,80	0,10%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	258.835,47	12,04%
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	2.149.805,57	100,00%

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\$ 1.572.086,01, equivalente a 73,13%
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ 278.688,19 equivalente a 12,96%
- C. Os Pagamentos Extraorçamentários R\$ 57.546.665,04 equivalente a 40.195,90
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ 258.835,47.



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 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL 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.

Ilha de Itamaraca, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador



INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)	4.488.713,89	3.437.638,36	Despesa Orçamentária (VI)	4.631.590,71	3.498.827,28
Ordinária	-		Ordinária		
Vinculada	4.488.713,89	3.437.638,36	Vinculada	4.631.590,71	3.498.827,28
Previdência Social	4.488.713,89	3.437.638,36	Previdência Social	4.631.590,71	3.498.827,28
Transferências Financeiras Recebidas (II)	460.134,72	29,50	Transferências Financeiras Concedidas (VII)		
Fundo Previdenciario	460.134,72	29,50			
Recebimentos Extraorçamentários (III)	625.373,56	534.520,16	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	859.300,84	538.470,83
Obrigações Trabalhista previdenciarias			Obrigações Trabalhista previdenciarias		
Demais Obrigações a Curto Prazo	580.898,12	534.520,16	Demais Obrigações a Curto Prazo	859.300,84	524.598,78
Fornecedor não Financiado a Pagar	44.475,44		Fornecedor não Financiado a Pagar		13.872,05
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	104.663,91	3.246.031,74	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	187.994,53	3.180.921,65
TOTAL (V) = (I +II+III+IV)	5.678.886,08	7.218.219,76	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	5.678.886,08	7.218.219,76



INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior	ESPECIFICAÇÕES	Exercicio Atual	Exercicio Anterior
Receita Orçamentária (I)	928.224,11	506.861,90	Despesa Orçamentária (VI)	980,82	-
Ordinária	-		Ordinária		
Vinculada	928.224,11	506.861,90	Vinculada	980,82	-
Previdência Social	928.224,11	506.861,90	Previdência Social	980,82	
Transferências Financeiras Recebidas (II)		-	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	460.134,72	29,50
			Fundo Financeiro	460.134,72	29,50
Recebimentos Extraorçamentários (III)	-	-	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	-	-
Obrigações Trabalhista previdenciarias			Obrigações Trabalhista previdenciarias		
Demais Obrigações a Curto Prazo		-	Demais Obrigações a Curto Prazo		
Fornecedor não Financiado a Pagar			Fornecedor não Financiado a Pagar		
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	1.164.285,37	657.452,97	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.631.393,94	1.164.285,37
TOTAL (V) = (I +II+III+IV)	2.092.509,48	1.164.314,87	TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	2.092.509,48	1.164.314,87



Instituto de Previdência dos Servidores
Públicos do Município da Ilha de Itamaracá
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2017

O ITAMARACAPREV da 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 do ITAMARACAPREV relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- ITAMARACAPREV

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

- Balanço Financeiro Plano 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 ITAMARACAPREV 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:





Instituto de Previdência dos Servidores
Públicos do Município da Ilha de Itamaracá



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eccc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 538c60b-e8c9-4f34-a2fe-e68db2b9c97b

DESCRIÇÃO	2017	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	4.488.713,89	79,04%
Vinculada	4.488.713,89	79,04%
Previdência Social	4.488.713,89	79,04%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	460.134,72	8,10%
Fundo Previdenciario	460.134,72	8,10%
Recebimentos Extraorçamentários (III)	625.373,56	11,01%
Demais Obrigações a Curto Prazo	580.898,12	10,23%
Fornecedor não Financiado a Pagar	44.475,44	0,78%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	104.663,91	1,84%
TOTAL (V) = (I +II+III+IV)	5.678.886,08	100,00%

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

As Receitas Orçamentárias somarão R\$ 4.488.713,89 representaram 79,04% do total, e os Recebimentos Extraorçamentários R\$ 625.373,56 o equivalente a 11,01% O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 104.663,91.

DESCRIÇÃO	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	4.631.590,71	81,56%
Vinculada	4.631.590,71	81,56%
Previdência Social	4.631.590,71	81,56%
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	859.300,84	15,13%
Demais Obrigações a Curto Prazo	859.300,84	15,13%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	187.994,53	3,31%
TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX)	5.678.886,08	100,00%

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

A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 4.631.590,71, equivalente a 81,56%



Os Pagamentos Extraorçamentários **R\$ 859.300,84** equivalente a 15,13%

O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de **R\$187.994,53**.

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 ITAMARACAPREV, 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.

Ilha de Itamaraca, 31 de dezembro de 2017.

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador



Instituto de Previdência dos Servidores
Públicos do Município da Ilha de Itamaracá
**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2017

O ITAMARACAPREV da Ilha de Itamaracá, 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 do ITAMARACAPREV relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- ITAMARACAPREV

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

- Balanço Financeiro Plano Previdenciário;

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 ITAMARACAPREV 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:





ESPECIFICAÇÕES	2017	AV 2017
Receita Orçamentária (I)	928.224,11	44,36%
Vinculada	928.224,11	44,36%
Previdência Social	928.224,11	44,36%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	1.164.285,37	55,64%
TOTAL (V) = (I +IV)	2.092.509,48	100,00%

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

As Receitas Orçamentárias somarão R\$ 928.224,11 representaram 44,36% do total, O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 1.164.285,37.

ESPECIFICAÇÕES	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	980,82	0,05%
Vinculada	980,82	0,05%
Previdência Social	980,82	0,05%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	460.134,72	21,99%
Fundo Financeiro	460.134,72	21,99%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	1.631.393,94	77,96%
TOTAL (X) = (VI+VII+IX)	2.092.509,48	100,00%

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

A Despesa Orçamentária totalizou R\$ 980,82, equivalente a 0,05%

Os Pagamentos Extraorçamentários R\$ 460.134,72 equivalente a 21,99%

O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$1.631.393,94.



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 ITAMARACAPREV, 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.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2017.

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO FINANCEIRO
Exercício 2017

Data :

Pé



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eproc.pec.gov.br/epp/validarDoc.seam>
Código do documento: 538cb60b-e8c9-4f34-a2fe-eb8db2b9c97b

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	5.236.407,57	0,00	Despesa Orçamentária (VI)	11.722.954,05	0,00
ORDINARIA	91.540,82		ORDINARIA	5.301.893,47	
VINCULADA	5.145.146,21		VINCULADA	6.421.060,58	
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	5.126.766,86		RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	6.421.060,58	
SERVICOS DE SAUDE	18.379,35		SERVICOS DE SAUDE		
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.244.984,67	0,00	Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3.851.459,93	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	9.244.984,67		FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	3.851.459,93	
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3.495.791,44	0,00	Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.487.662,84	0,00
VALORES A REGULARIZAR SALDO BALANCO 2016	1.087.717,80		SALARIO FAMILIA RPPS	2.392,39	
SALARIO FAMILIA RPPS	14.089,23		SALARIO FAMILIA INSS	14.823,96	
SALARIO FAMILIA INSS	8.706,76		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	147.718,36	
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	140.863,71		FORNECEDOR RESTOS A PAGAR NAO FINANCIADOS	1.087.717,80	
FORNECEDORES RESTO A PAGAR 2017	464.716,71		CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	178.703,87	
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	187.050,35		REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	369.533,17	
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	190.095,22		IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	329.991,98	
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	329.991,98		IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	5.114,49	
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	5.114,49		PENSAO ALIMENTICIA	529,51	
PENSAO ALIMENTICIA	10.221,20		EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	29.601,88	
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	443,15		ODONTOPRUP	283,14	
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	372.797,22		SALARIOS NÃO RECLAMADOS	138.897,58	
EMPRESTIMO CONSIGNADO BRADESCO SA	66.487,27		SALARIOS REMUNERACAO E BENEFICIOS DO EXERCICIO	91.490,18	
IMPOSTO SINDICAL	16.065,29		DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.358,40	
DEVOLUCAO FALTA	2.492,45		INSS	89.506,13	
SINDSPMI	27.587,33				
VALE TRANSPORTE	10.258,76				
ODONTOPRUP	2.261,53				

JOSE SAVIO DE OMENA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

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



SALARIOS NÃO RECLAMADOS	138.897,58				
INSS	187.397,20				
SALDO BANCARIO NAO APRESENTADO EM BALANCO	232.536,21				
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	535.153,00	0,00	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	450.259,86	0,00
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	18.512.336,68	0,00	TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	18.512.336,68	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Assinatura em PDF: <http://cfc.ce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 538cb60b-e8c9-4f34-a2fe-eb8db2b9c97b

JOSE SAVIO DE OMENA
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

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



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP
EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA 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 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE

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 MUNICIPIO 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)	5.236.407,57	28,29%
ORDINARIA	91.540,82	0,49%
VINCULADA	5.145.146,21	27,79%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	5.126.766,86	27,69%
SERVICOS DE SAUDE	18.379,35	0,10%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.244.984,67	49,94%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	9.244.984,67	49,94%
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3.495.791,44	18,88%
VALORES A REGULARIZAR SALDO BALANCO 2016	1.087.717,80	5,88%
SALARIO FAMILIA RPPS	14.089,23	0,08%
SALARIO FAMILIA INSS	8.706,76	0,05%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	140.863,71	0,76%
FORNECEDORES RESTO A PAGAR 2017	464.716,71	2,51%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	187.050,35	1,01%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	190.095,22	1,03%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	329.991,98	1,78%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	5.114,49	0,03%
PENSAO ALIMENTICIA	10.221,20	0,06%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	443,15	0,00%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	372.797,22	2,01%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BRADESCO SA	66.487,27	0,36%
IMPOSTO SINDICAL	16.065,29	0,09%
DEVOLUCAO FALTA	2.492,45	0,01%
SINDSPMI	27.587,33	0,15%
VALE TRANSPORTE	10.258,76	0,06%
ODONTOPRUP	2.261,53	0,01%
SALARIOS NÃO RECLAMADOS	138.897,58	0,75%
INSS	187.397,20	1,01%
SALDO BANCARIO NAO APRESENTADO EM BALANCO	232.536,21	1,26%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	535.153,00	2,89%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	18.512.336,68	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\$ 5.236.407,57 representaram 28,29% do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura de Ilha de Itamaracá foi R\$ 9.244.984,67 o equivalente a 49,94%



- C. Recebimentos Extraorçamentários R\$ 3.495.791,44o equivalente a 18,88%
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 535.153,00.

Descrição	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	11.722.954,05	63,33%
ORDINARIA	5.301.893,47	28,64%
VINCULADA	6.421.060,58	34,69%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	6.421.060,58	34,69%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3.851.459,93	20,80%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	3.851.459,93	20,80%
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.487.662,84	13,44%
SALARIO FAMILIA RPPS	2.392,39	0,01%
SALARIO FAMILIA INSS	14.823,96	0,08%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	147.718,36	0,80%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR NAO FINANCIADOS	1.087.717,80	5,88%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	178.703,87	0,97%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	369.533,17	2,00%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	329.991,98	1,78%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	5.114,49	0,03%
PENSAO ALIMENTICIA	529,51	0,00%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	29.601,88	0,16%
ODONTOPRUP	283,14	0,00%
SALARIOS NÃO RECLAMADOS	138.897,58	0,75%
SALARIOS REMUNERACAO E BENEFICIOS DO EXERCICIO	91.490,18	0,49%
DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.358,40	0,01%
INSS	89.506,13	0,48%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	450.259,86	2,43%
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	18.512.336,68	100,00%

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\$ 11.722.954,05, equivalente a 63,33%
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ 3.851.459,93 equivalente a 20,80%
- C. Os Pagamentos Extraorçamentários R\$ 2.487.662,84 equivalente a 13,44%
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ 450.259,86.



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 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE 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 2017.

Ilha de Itamaraca, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP
EXERCÍCIO DE 2017

O FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA 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 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- **FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE**

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 MUNICIPIO 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)	5.236.407,57	28,29%
ORDINARIA	91.540,82	0,49%
VINCULADA	5.145.146,21	27,79%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	5.126.766,86	27,69%
SERVICOS DE SAUDE	18.379,35	0,10%
Transferências Financeiras Recebidas (II)	9.244.984,67	49,94%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	9.244.984,67	49,94%
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3.495.791,44	18,88%
VALORES A REGULARIZAR SALDO BALANCO 2016	1.087.717,80	5,88%
SALARIO FAMILIA RPPS	14.089,23	0,08%
SALARIO FAMILIA INSS	8.706,76	0,05%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	140.863,71	0,76%
FORNECEDORES RESTO A PAGAR 2017	464.716,71	2,51%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	187.050,35	1,01%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	190.095,22	1,03%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	329.991,98	1,78%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	5.114,49	0,03%
PENSAO ALIMENTICIA	10.221,20	0,06%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	443,15	0,00%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	372.797,22	2,01%
EMPRESTIMO CONSIGNADO BRADESCO SA	66.487,27	0,36%
IMPOSTO SINDICAL	16.065,29	0,09%
DEVOLUCAO FALTA	2.492,45	0,01%
SINDSPMI	27.587,33	0,15%
VALE TRANSPORTE	10.258,76	0,06%
ODONTOPRUP	2.261,53	0,01%
SALARIOS NÃO RECLAMADOS	138.897,58	0,75%
INSS	187.397,20	1,01%
SALDO BANCARIO NAO APRESENTADO EM BALANCO	232.536,21	1,26%
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (IV)	535.153,00	2,89%
TOTAL (V) = (I) + (II) + (III) + (IV)	18.512.336,68	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\$ 5.236.407,57 representaram 28,29% do total;
- B. Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura de Ilha de Itamaracá foi R\$ 9.244.984,67 o equivalente a 49,94%



- C. Recebimentos Extraorçamentários R\$ 3.495.791,44o equivalente a 18,88%
- D. O Saldo do Exercício anterior somou R\$ 535.153,00.

Descrição	2017	AV 2017
Despesa Orçamentária (VI)	11.722.954,05	63,33%
ORDINARIA	5.301.893,47	28,64%
VINCULADA	6.421.060,58	34,69%
RECURSOS TRANSFERIDO PELO SUS	6.421.060,58	34,69%
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3.851.459,93	20,80%
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE TRANSFERENCIA	3.851.459,93	20,80%
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	2.487.662,84	13,44%
SALARIO FAMILIA RPPS	2.392,39	0,01%
SALARIO FAMILIA INSS	14.823,96	0,08%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR 2016	147.718,36	0,80%
FORNECEDOR RESTOS A PAGAR NAO FINANCIADOS	1.087.717,80	5,88%
CONTRIBUICAO SERVIDOR - RPPS	178.703,87	0,97%
REGIME GERAL DE PREVIDENCIA PROPRIA	369.533,17	2,00%
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	329.991,98	1,78%
IMPOSTO SOBRE SERVICOS RETIDO NA FONTE	5.114,49	0,03%
PENSAO ALIMENTICIA	529,51	0,00%
EMPRESTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	29.601,88	0,16%
ODONTOPRUP	283,14	0,00%
SALARIOS NÃO RECLAMADOS	138.897,58	0,75%
SALARIOS REMUNERACAO E BENEFICIOS DO EXERCICIO	91.490,18	0,49%
DECIMO TERCEIRO SALARIO	1.358,40	0,01%
INSS	89.506,13	0,48%
Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (IX)	450.259,86	2,43%
TOTAL (X) = (VI) + (VII) + (VIII) + (IX)	18.512.336,68	100,00%

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\$ 11.722.954,05, equivalente a 63,33%
- B. As Transferências Financeiras Concedidas R\$ 3.851.459,93 equivalente a 20,80%
- C. Os Pagamentos Extraorçamentários R\$ 2.487.662,84 equivalente a 13,44%
- D. O saldo da disponibilidade financeira apresentada pelo Balanço Financeiro em 31/12/2017 foi de R\$ 450.259,86.



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 FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE 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 2017.

Ilha de Itamaraca, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador