



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://etce.tcepe.gov.br/validarDoc.aspx?secao=5&num_documento=16456-6ce5-429d-b664-74cd6fae78cc

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	13.774.990,88
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
ATIVO NAO CIRCULANTE	8.935.310,92	7.215.711,78	PROVISOES MATEMATICAS PREVIDENCIARIAS A LO	115.588.189,46	115.588.189,46
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	-9€
			SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-97.264.179,45	-9€
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-97.264.179,45	-9€
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
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 31616456-6ce5-429d-b664-74cd6fae26cc

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.tpb.gov.br/dp/validar_documento](https://etc.tce.pb.gov.br/dp/validar_documento)
Código do Documento: 31616456-6ce5-429d-b664-74cd6fae26cc

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	-95.679.150,00

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 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