



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://cece.ice.fipe.gov.br/orçam/91840625558m> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	1.360.000,00	1.360.000,00	633.960,60	726.039,40
RECEITA PATRIMONIAL			13.032,15	-13.032,15
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS			13.032,15	-13.032,15
TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.360.000,00	1.360.000,00	620.928,45	739.071,55
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	1.360.000,00	1.360.000,00	620.928,45	739.071,55
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.360.000,00	1.360.000,00	633.960,60	726.039,40

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



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ice.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigoDoc=2388b9e2-9319-470d-a8e2-1f15971df43d>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)	1.360.000,00	1.360.000,00	633.960,60	726.039,40
DEFICIT (IV)			938.125,41	
TOTAL (V) = (III) + (IV)	1.360.000,00	1.360.000,00	1.572.086,01	726.039,40
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

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



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eccc.ice.fipe.org.br/or/epp/> ou no site do Oesam Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f19971d7281

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	3.777.700,00	3.563.550,00	1.464.186,01	1.464.186,01	1.464.186,01	2.099.363,98
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.709.900,00	1.877.200,00	953.053,29	953.053,29	953.053,29	924.146,71
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.067.800,00	1.686.350,00	511.132,72	511.132,72	511.132,72	1.175.217,28
DESPESAS DE CAPITAL	455.000,00	298.000,00	107.900,00	107.900,00	107.900,00	190.100,00
INVESTIMENTOS	455.000,00	298.000,00	107.900,00	107.900,00	107.900,00	190.100,00
INVERSOES FINANCEIRAS						
AMORTIZACAO DA DIVIDA						
RECEITAS CORRENTESINTRAORCAME						
RECEITAS DE CONTRIBUICOES						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	4.232.700,00	3.861.550,00	1.572.086,01	1.572.086,01	1.572.086,01	2.289.463,99
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	4.232.700,00	3.861.550,00	1.572.086,01	1.572.086,01	1.572.086,01	2.289.463,99
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	4.232.700,00	3.861.550,00	1.572.086,01	1.572.086,01	1.572.086,01	2.289.463,99



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias - Anexo I

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.se.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-4704-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c)-(e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias - Anexo II

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eice.se.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		149.103,65			149.103,65
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		3.150,24			3.150,24
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		145.953,41			145.953,41
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL		149.103,65			149.103,65



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Receitas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				



PERNAMBUCO
FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						



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 do 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 Orçamentário;

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 ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL ITAMARACA e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal.

3.1 – Execução Orçamentária:

3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A previsão inicial da Receita em 2017 foi de R\$ 1.360.000,00, que teve frustração de arrecadação no valor R\$ 726.039,40 equivalente a 64,61 do total da Receita Prevista.



As Receitas Correntes totalizaram R\$ 633.960,60, representando 100,00% da Receita total, sendo que os maiores volumes de recursos foram TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS com R\$ 620.928,45 equivalente a 97,94%

Descrição	2017	AV 2017
RECEITAS CORRENTES	633.960,60	100,00%
RECEITA PATRIMONIAL	13.032,15	2,06%
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS	13.032,15	2,06%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	620.928,45	97,94%
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	620.928,45	97,94%
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	633.960,60	100,00%

3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2017 foi de R\$ 4.232.700,00 que foram reduzida passado a ser R\$ 3.861.550,00 dos quais foram gastos R\$ 1.572.086,01, equivalente a 59,29% do total, restando um saldo de R\$ 2.289.463,99

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 1.464.186,01, representando 93,14% da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com R\$ 953.053,29 equivalente 60,62% e Outras Despesas Correntes com R\$ 511.132,72 o equivalente 32,51% da Despesa total em 2017

A execução da Despesa de Capital somou R\$ 107.900,00, representando 6,86% da Despesa total.

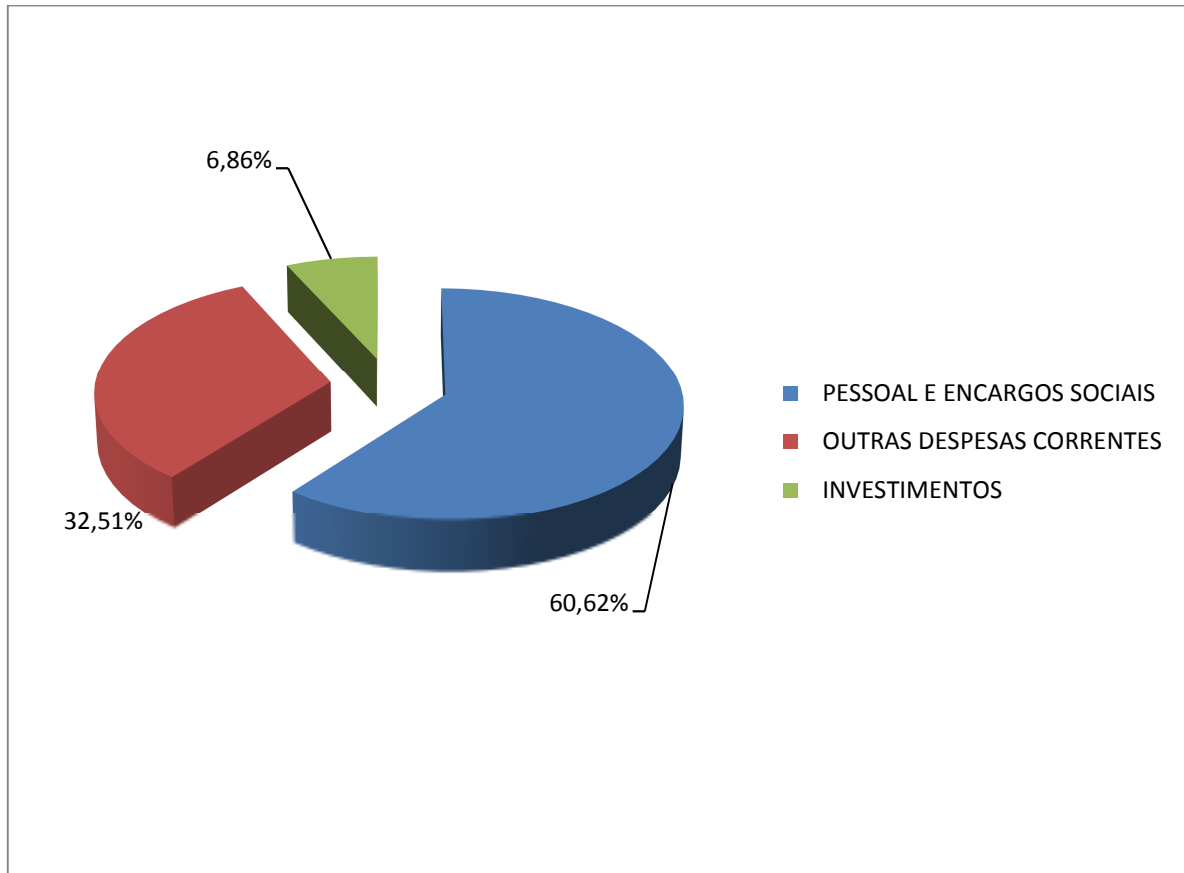
3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2017:

Descrição	2017	AV 2017
DESPESAS CORRENTES	1.464.186,01	93,14%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	953.053,29	60,62%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	511.132,72	32,51%
DESPESAS DE CAPITAL	107.900,00	6,86%
INVESTIMENTOS	107.900,00	6,86%
	1.572.086,01	100,00%

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



DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA



49.103,65

3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2017 um Déficit orçamentário no valor de R\$ 6.486.546,48, equivalente 55,33% das Despesas total.

3.1.4 – Restos a Pagar inscritos no exercício

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2017 correspondeu aos seguintes valores:

- Restos a Pagar Processados R\$ 49.103,65
- Restos a Pagar Não Processados R\$ 0,00
- **Total inscrito no exercício R\$ 49.103,65**



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 Itamaracá, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador



RECEITAS ORÇAMENTARIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDOS (c)= (b) - (a)
RECEITAS CORRENTES	3.245.000,00	3.245.000,00	857.822,94	- 2.387.177,06
RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-	-
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	2.770.000,00	2.770.000,00	839.071,61	- 1.930.928,39
Contribuições Sociais	2.770.000,00	2.770.000,00	839.071,61	- 1.930.928,39
RECEITA PATRIMONIAL	475.000,00	475.000,00	10.579,65	- 464.420,35
Receitas Imobiliárias				-
Receitas de Valores Mobiliários	475.000,00	475.000,00	10.579,65	- 464.420,35
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	8.171,68	8.171,68
Indenizações e Restituições	-	-	8.171,68	8.171,68
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
TRANSFERENCIA INTRAGOVERNAMENTAL	1.120.000,00	1.120.000,00	3.630.890,95	2.510.890,95
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	1.120.000,00	1.120.000,00	3.630.890,95	2.510.890,95
Contribuições Sociais	1.120.000,00	1.120.000,00	3.630.890,95	2.510.890,95
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	4.365.000,00	4.365.000,00	4.488.713,89	123.713,89
REFINANCIAMENTO (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	4.365.000,00	4.365.000,00	4.488.713,89	123.713,89
DÉFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III + IV)	4.365.000,00	4.365.000,00	4.488.713,89	123.713,89
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de créditos adicionais				

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://cece.ice.pe.gov.br/cepp/validarDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-f15971df43d



DESPESAS ORÇAMENTARIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e)-(f)
DESPESAS CORRENTES	4.129.000,00	4.725.000,00	4.631.590,71	4.631.590,71	4.587.115,27	93.409,29
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.660.000,00	4.583.000,00	4.559.461,04	4.559.461,04	4.551.504,14	23.538,96
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	469.000,00	142.000,00	72.129,67	72.129,67	35.611,13	69.870,33
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAL	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	4.129.000,00	4.725.000,00	4.631.590,71	4.631.590,71	4.587.115,27	93.409,29
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	4.129.000,00	4.725.000,00	4.631.590,71	4.631.590,71	4.587.115,27	93.409,29
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (X) = (VII + IX)	4.129.000,00	4.725.000,00	4.631.590,71	4.631.590,71	4.587.115,27	93.409,29

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084



ANEXO 1

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	INSCRITO EM EXERCÍCIO ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO 2017 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a)+(b)-(c)-(e)
DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAL	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-

* NADA A DECLARAR

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eic.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d



RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITO EM EXERCICIO ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCICIO 2017 (b)	PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) =(a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES	-	43.475,44	-	-	43.475,44
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		7.956,90			7.956,90
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		35.518,54			35.518,54
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS					-
INVERSÕES FINANCEIRAS					-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					-
DESPSAS INTRAGOVERNAMENTAL	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					-
TOTAL	-	43.475,44	-	-	43.475,44

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084



RECEITAS ORÇAMENTARIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS (b)	SALDOS (c)= (b) - (a)
RECEITAS CORRENTES	905.000,00	905.000,00	481.007,31	- 423.992,69
RECEITA TRIBUTÁRIA	-	-	-	-
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	430.000,00	430.000,00	367.120,34	- 62.879,66
Contribuições Sociais	430.000,00	430.000,00	367.120,34	- 62.879,66
RECEITA PATRIMONIAL	475.000,00	475.000,00	113.886,97	- 361.113,03
Receitas Imobiliárias				-
Receitas de Valores Mobiliários	475.000,00	475.000,00	113.886,97	- 361.113,03
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	-	-
Indenizações e Restituições	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
TRANSFERENCIA INTRAGOVERNAMENTAL	430.000,00	430.000,00	447.216,80	17.216,80
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	430.000,00	430.000,00	447.216,80	17.216,80
Contribuições Sociais	430.000,00	430.000,00	447.216,80	17.216,80
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	1.335.000,00	1.335.000,00	928.224,11	- 406.775,89
REFINANCIAMENTO (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	1.335.000,00	1.335.000,00	928.224,11	- 406.775,89
DÉFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III + IV)	1.335.000,00	1.335.000,00	928.224,11	- 406.775,89
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)				
Superávit Financeiro				
Reabertura de créditos adicionais				



DESPESAS ORÇAMENTARIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (h)	SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e)-(f)
DESPESAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	980,82	980,82	980,82	19,18
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.000,00	1.000,00	980,82	980,82	980,82	19,18
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAL	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	1.000,00	1.000,00	980,82	980,82	980,82	19,18
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	1.000,00	1.000,00	980,82	980,82	980,82	19,18
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (X) = (VII + IX)	1.000,00	1.000,00	980,82	980,82	980,82	19,18

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084

Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ica.pe.gov.br/ep/validarDoc.seam?CodigoDocumento=2388962951947044862-1f15971df43d>



ANEXO 1

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	INSCRITO EM EXERCÍCIO ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO 2017 (b)	LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a)+(b)-(c)-(e)
DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	-	-	-	-
INVERSÕES FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAL	-	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-

* NADA A DECLARAR

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084



RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITO EM EXERCICIO ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCICIO 2017 (b)	PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) =(a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		-			-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		-			-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		-			-
DESPESAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-
INVESTIMENTOS		-			-
INVERSÕES FINANCEIRAS		-			-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		-			-
DESPSAS INTRAGOVERNAMENTAL	-	-	-	-	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		-			-
TOTAL	-	-	-	-	-

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
DIRETORA PRESIDENTA CPF 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CONTADOR CRCPE 14084



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 Direta:

- ITAMARACAPREV Plano Financeiro

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

- Balanço Orçamentário;

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 ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário do ITAMARACAPREV evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal.

3.1 – Execução Orçamentária:

3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.



A previsão inicial da Receita em 2017 foi de R\$ 4.365.000,00, que teve excesso na arrecadação no valor R\$ 123.713,89 equivalente a 2,83 % do total da Receita Prevista.

As Receitas Correntes totalizaram R\$ 857.822,94, representando 19,11% da Receita total, sendo que os maiores volumes de recursos foram RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES com R\$ 839.071,61 equivalente a 18,69% do total Receita

As Transferência Intragovernamentais totalizaram R\$ 3.630.890,95 representado 80,89% do total da Receita.

DESCRIÇÃO	2017	AV 2017
RECEITAS CORRENTES	857.822,94	19,11%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	839.071,61	18,69%
Contribuições Sociais	839.071,61	18,69%
RECEITA PATRIMONIAL	10.579,65	0,24%
Receitas de Valores Mobiliários	10.579,65	0,24%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	8.171,68	0,18%
Indenizações e Restituições	8.171,68	0,18%
TRANSFERENCIA INTRAGOVERNAMENTAL	3.630.890,95	80,89%
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.630.890,95	80,89%
Contribuições Sociais	3.630.890,95	80,89%
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	4.488.713,89	100,00%

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

3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2017 foi de R\$ 4.129.000,00, que foi suplementados através anulação de dotação, passado para R\$ 4.725.000,00 dos quais foram gastos R\$ 4.631.590,71, equivalente a **98,02%** do total, restando um saldo de R\$ 93.409,29.

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 4.631.590,71, representando **100 %** da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos R\$ 4.559.461,04 com 98,44% e Outras Despesas Correntes R\$ 72.129,67 com 1,56% da Despesa total em 2017

3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2017:

DESCRIÇÃO	2017	AV 2017
DESPESAS CORRENTES	4.631.590,71	100,00%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.559.461,04	98,44%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	72.129,67	1,56%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	4.631.590,71	100,00%

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



3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2017 um Déficit orçamentário no valor de R\$ 142.876,82, equivalente **3,08 %** das Despesas total.

3.1.4 – Restos a Pagar de Exercícios Anteriores

Não existe Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados inscrito em exercício anterior em aberto.

3.1.5 – Restos a Pagar inscritos no exercício

Não houve inscrição de Pagar Processados e Não Processados Liquidados no Exercício 2017

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2017 correspondeu aos seguintes valores:

- | | |
|--------------------------------------|----------------------|
| • Restos a Pagar Processados | R\$ 43.475,44 |
| • Restos a Pagar Não Processados | R\$ 0,00 |
| • Total inscrito no exercício | R\$ 43.475,44 |

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 14084
CONTADOR



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eice.ice.fipe.gov.br/orçam/validador.aspx?CodigoOrçame=2018992-9519-4704-a8e2-1f15971df43d>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	2.780.000,00	2.780.000,00	5.236.407,57	-2.456.407,57
RECEITA PATRIMONIAL	30.000,00	30.000,00	38.279,65	-8.279,65
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS	30.000,00	30.000,00	38.279,65	-8.279,65
RECEITA DE SERVICOS	50.000,00	50.000,00	19.234,35	30.765,65
TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.700.000,00	2.700.000,00	5.178.033,20	-2.478.033,20
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	2.500.000,00	2.500.000,00	5.178.033,20	-2.678.033,20
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	200.000,00	200.000,00		200.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES			860,37	-860,37
INDENIZACOES E RESTITUICOES			860,37	-860,37
RECEITAS DE CAPITAL	670.000,00	670.000,00		670.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	670.000,00	670.000,00		670.000,00
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	350.000,00	350.000,00		350.000,00
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	320.000,00	320.000,00		320.000,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	3.450.000,00	3.450.000,00	5.236.407,57	-1.786.407,57

JOSE SAVIO DE OMENA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Receitas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://cece.ice.fpe.gov.br/epp/validaDoc.seam?codDoc=150&codDocAssinado=2388b9e2-9319-4704-a8e2-1f15971df43d>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
REFINANCIAMENTO (II)				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS				
MOBILIÁRIA				
CONTRATUAL				
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I) + (II)	3.450.000,00	3.450.000,00	5.236.407,57	-1.786.407,57
DEFICIT (IV)			6.486.546,48	
TOTAL (V) = (III) + (IV)	3.450.000,00	3.450.000,00	11.722.954,05	-1.786.407,57
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

JOSE SAVIO DE OMENA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Despesas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://cece.ice.fipe.gov.br/epi/validador.aspx?Codigo=documento&IdDoc=23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f5971df2391>

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	13.325.000,00	13.804.800,00	11.614.230,05	11.614.230,05	11.614.230,05	2.190.569,95
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	7.004.000,00	9.659.300,00	9.079.142,65	9.079.142,65	9.079.142,65	580.157,35
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.321.000,00	4.145.500,00	2.535.087,40	2.535.087,40	2.535.087,40	1.610.412,60
DESPESAS DE CAPITAL	435.000,00	209.310,00	108.724,00	108.724,00	108.724,00	100.586,00
INVESTIMENTOS	435.000,00	209.310,00	108.724,00	108.724,00	108.724,00	100.586,00
INVERSOES FINANCEIRAS						
AMORTIZACAO DA DIVIDA						
RECEITAS CORRENTESINTRAORCAME						
RECEITAS DE CONTRIBUICOES						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	13.760.000,00	14.014.110,00	11.722.954,05	11.722.954,05	11.722.954,05	2.291.155,95
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (VII)						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA EXTERNA						
DÍVIDA MOBILIÁRIA						
OUTRAS DÍVIDAS						
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI+VII)	13.760.000,00	14.014.110,00	11.722.954,05	11.722.954,05	11.722.954,05	2.291.155,95
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	13.760.000,00	14.014.110,00	11.722.954,05	11.722.954,05	11.722.954,05	2.291.155,95

JOSE SAVIO DE OMENA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Despesas Orçamentárias - Anexo I

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.se.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-4704-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c)-(e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO NO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTES						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES						
DESPESAS DE CAPITAL						
INVESTIMENTOS						
INVERSÕES FINANCEIRAS						
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA						
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS						
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS						
TOTAL						

JOSE SAVIO DE OMENA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Despesas Orçamentárias - Anexo II

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eice.fcc.gov.br/epi/validador.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		464.716,71			464.716,71
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		156.115,39			156.115,39
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		308.601,32			308.601,32
DESPESAS DE CAPITAL					
INVESTIMENTOS					
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL		464.716,71			464.716,71

JOSE SAVIO DE OMENA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Receitas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)				

JOSE SAVIO DE OMENA

SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 342.240.504-63

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS

CRC: PE 6539 CT - CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício DEZEMBRO/2017
Despesas Intra-Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 23b8b9e2-9519-470d-a8e2-1f15971df43d

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS						

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 do 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 Orçamentário;

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 ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal.

3.1 – Execução Orçamentária:

3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A previsão inicial da Receita em 2017 foi de R\$ 3.450.000,00 , que teve excesso de arrecadação no valor R\$ 1.786.407,57 equivalente a 34,12% do total da Receita Prevista.



As Receitas Correntes totalizaram R\$ 5.236.407,57, representando 100,00% da Receita total, sendo que os maiores volumes de recursos foram TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS com R\$ 5.178.033,20 equivalente a 98,89%

Descrição	2017	AV 2017
RECEITAS CORRENTES	5.236.407,57	100,00%
RECEITA PATRIMONIAL	38.279,65	0,73%
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS	38.279,65	0,73%
RECEITA DE SERVICOS	19.234,35	0,37%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.178.033,20	98,89%
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	5.178.033,20	98,89%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	860,37	0,02%
INDENIZACOES E RESTITUICOES	860,37	0,02%
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	5.236.407,57	100,00%

3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2017 foi de R\$ 13.760.000,00, que foram suplementado passado a ser R\$ 14.014.110,00 dos quais foram gastos R\$ 11.722.954,05, equivalente a 83,65% do total, restando um saldo de R\$ 2.291.155,95

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 11.614.230,05, representando 99,07% da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com R\$ 9.079.142,65 equivalente 77,45% e Outras Despesas Correntes com R\$ 2.535.087,40 o equivalente 21,62% da Despesa total em 2017

A execução da Despesa de Capital somou R\$ 108.724,00, representando 0,93% da Despesa total.

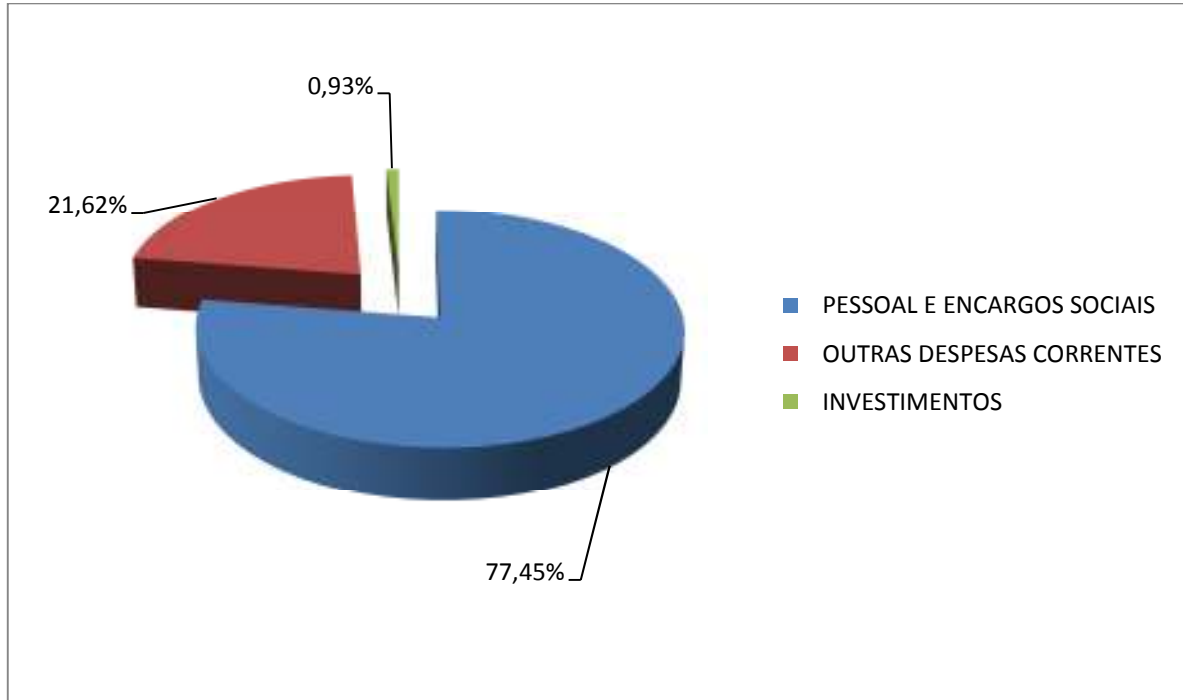
3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2017:

Descrição	2017	AV 2017
DESPESAS CORRENTES	11.614.230,05	99,07%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.079.142,65	77,45%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.535.087,40	21,62%
DESPESAS DE CAPITAL	108.724,00	0,93%
INVESTIMENTOS	108.724,00	0,93%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	11.722.954,05	100,00%

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



DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA



3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2017 um Déficit orçamentário no valor de R\$ 6.486.546,48, equivalente 55,33% das Despesas total.

3.1.4 – Restos a Pagar inscritos no exercício

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2017 correspondeu aos seguintes valores:

- | | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| • Restos a Pagar Processados | R\$ 464.716,71 |
| • Restos a Pagar Não Processados | R\$ 0,00 |
| • Total inscrito no exercício | R\$ 464.716,71 |



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 Itamaracá, 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 do 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 Orçamentário;

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 ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2017, aprovado pela Lei Municipal.

3.1 – Execução Orçamentária:

3.1.1 – Execução Orçamentária da Receita:

Os registros de classificação da receita foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional.

A previsão inicial da Receita em 2017 foi de R\$ 3.450.000,00 , que teve excesso de arrecadação no valor R\$ 1.786.407,57 equivalente a 34,12% do total da Receita Prevista.



As Receitas Correntes totalizaram R\$ 5.236.407,57, representando 100,00% da Receita total, sendo que os maiores volumes de recursos foram TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS com R\$ 5.178.033,20 equivalente a 98,89%

Descrição	2017	AV 2017
RECEITAS CORRENTES	5.236.407,57	100,00%
RECEITA PATRIMONIAL	38.279,65	0,73%
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS	38.279,65	0,73%
RECEITA DE SERVICOS	19.234,35	0,37%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	5.178.033,20	98,89%
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	5.178.033,20	98,89%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	860,37	0,02%
INDENIZACOES E RESTITUICOES	860,37	0,02%
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	5.236.407,57	100,00%

3.1.2 - Execução Orçamentária da Despesa:

Os registros de classificação da despesa foram efetuados em conformidade com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 7ª edição, expedido pela Secretaria do Tesouro Nacional e pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 163/2001.

A dotação inicial da Despesa em 2017 foi de R\$ 13.760.000,00, que foram suplementado passado a ser R\$ 14.014.110,00 dos quais foram gastos R\$ 11.722.954,05, equivalente a 83,65% do total, restando um saldo de R\$ 2.291.155,95

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 11.614.230,05, representando 99,07% da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com R\$ 9.079.142,65 equivalente 77,45% e Outras Despesas Correntes com R\$ 2.535.087,40 o equivalente 21,62% da Despesa total em 2017

A execução da Despesa de Capital somou R\$ 108.724,00, representando 0,93% da Despesa total.

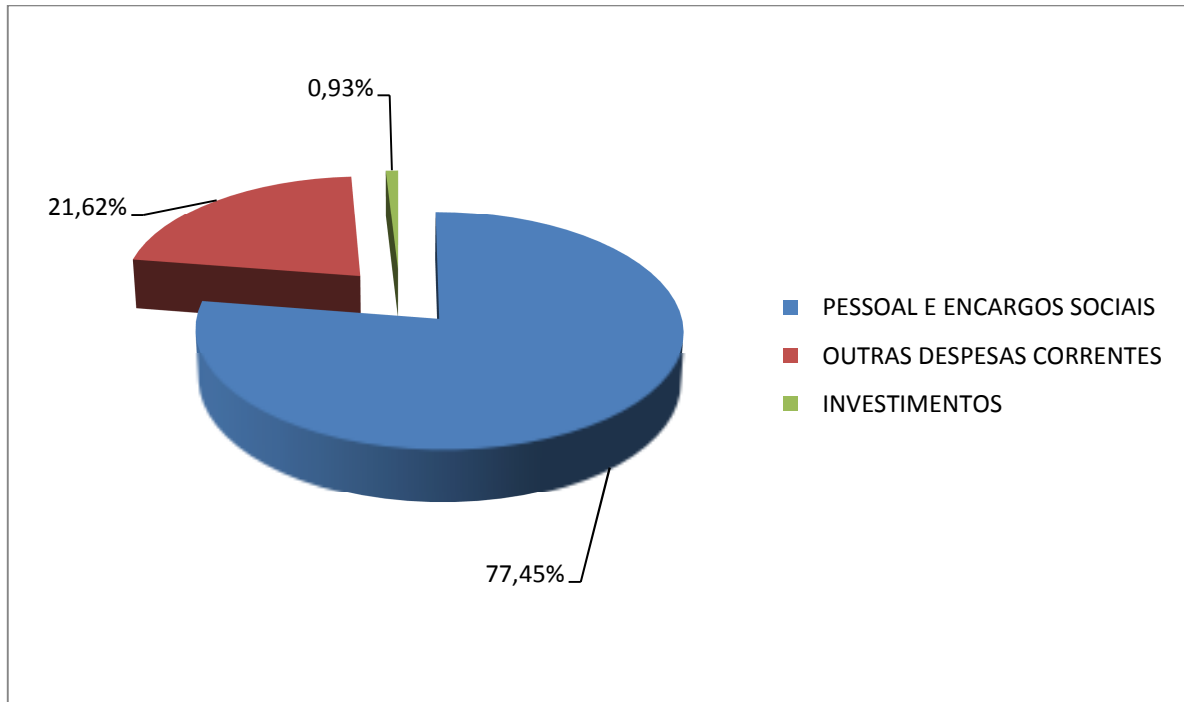
3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2017:

Descrição	2017	AV 2017
DESPESAS CORRENTES	11.614.230,05	99,07%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.079.142,65	77,45%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.535.087,40	21,62%
DESPESAS DE CAPITAL	108.724,00	0,93%
INVESTIMENTOS	108.724,00	0,93%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	11.722.954,05	100,00%

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



DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA



3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2017 um Déficit orçamentário no valor de R\$ 6.486.546,48, equivalente 55,33% das Despesas total.

3.1.4 – Restos a Pagar inscritos no exercício

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2017 correspondeu aos seguintes valores:

- | | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| • Restos a Pagar Processados | R\$ 464.716,71 |
| • Restos a Pagar Não Processados | R\$ 0,00 |
| • Total inscrito no exercício | R\$ 464.716,71 |



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 Itamaracá, 31 de dezembro de 2017.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 6539
Contadora

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE 14.084
Contador