



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACÁ
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://epec.ce.gov.br/portal/assinatura>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	73.896.000,00	73.896.000,00	64.593.553,70	9.302.446,30
RECEITA TRIBUTARIA	5.771.000,00	5.771.000,00	4.453.436,05	1.317.563,95
IMPOSTOS	5.430.000,00	5.430.000,00	3.945.203,33	1.484.796,67
TAXAS	341.000,00	341.000,00	508.232,72	-167.232,72
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	3.450.000,00	3.450.000,00	2.733.243,55	716.756,45
CONTRIBUICOES SOCIAIS	1.760.000,00	1.760.000,00	1.201.871,86	558.128,14
CONTRIBUICOES INTERVENCAO NO DOMINIO	1.690.000,00	1.690.000,00	1.531.371,69	158.628,31
RECEITA PATRIMONIAL	465.000,00	465.000,00	166.765,26	298.234,74
RECEITAS IMOBILIARIAS	20.000,00	20.000,00		20.000,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIARIOS	445.000,00	445.000,00	166.765,26	278.234,74
RECEITA DE SERVICOS	40.000,00	40.000,00		40.000,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	62.960.000,00	62.960.000,00	56.665.227,65	6.294.772,35
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	62.760.000,00	62.760.000,00	56.649.759,52	6.110.240,48
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	200.000,00	200.000,00	15.468,13	184.531,87
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.210.000,00	1.210.000,00	574.881,19	635.118,81
MULTAS E JUROS DE MORA	60.000,00	60.000,00	45,28	59.954,72
INDENIZACOES E RESTITUICOES	150.000,00	150.000,00	341.716,85	-191.716,85
RECEITA DA DIVIDA ATIVA	1.000.000,00	1.000.000,00	233.119,06	766.880,94
RECEITAS DE CAPITAL	1.900.000,00	1.900.000,00	1.608.043,80	291.956,20
ALIENACAO DE BENS	100.000,00	100.000,00		100.000,00
ALIENACAO DE BENS MOVEIS	100.000,00	100.000,00		100.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.800.000,00	1.800.000,00	1.608.043,80	191.956,20
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	500.000,00	500.000,00		500.000,00
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.300.000,00	1.300.000,00	698.164,30	601.835,70
RECEITAS CORRENTES	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88
CONTRIBUICOES SOCIAIS	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88
DEDUCAO DE RECEITAS	-9.008.000,00	-9.008.000,00	-7.774.663,69	-1.233.336,31
DEDUCAO DO FUNDEB	-9.008.000,00	-9.008.000,00	-7.774.663,69	-1.233.336,31
DEDUCAO DO FUNDEB RECEITAS CORRENTE	-9.008.000,00	-9.008.000,00	-7.774.663,69	-1.233.336,31
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	70.788.000,00	70.788.000,00	63.354.108,69	7.433.891,31

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 ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam>
Código do documento: 04c18e19-efe1-47e6-a78e-d6611a3f7752

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)	70.788.000,00	70.788.000,00	63.354.108,69	7.433.891,31
DEFICIT (IV)				
TOTAL (V) = (III) + (IV)	70.788.000,00	70.788.000,00	63.354.108,69	7.433.891,31
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SUPERAVIT FINANCEIRO REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				

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 ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://www.ita.gov.br/epi/auditoria/IDoc.seam?codigo_documento:04c18e19-e1e1-47c6-a788-50b611a59752

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	63.533.000,00	67.241.000,00	63.681.906,33	63.681.906,33	58.938.371,19	3.559.093,68
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	41.361.000,00	40.289.700,00	38.725.790,68	38.725.790,68	38.407.563,68	1.563.909,32
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA						
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	22.172.000,00	26.951.300,00	24.956.115,65	24.956.115,65	20.530.807,51	1.995.184,35
DESPESAS DE CAPITAL	6.535.000,00	3.547.000,00	3.454.263,17	3.454.263,17	3.026.676,08	92.736,83
INVESTIMENTOS	4.505.000,00	2.238.000,00	2.152.531,51	2.152.531,51	1.724.944,42	85.468,49
INVERSOES FINANCEIRAS						
AMORTIZACAO DA DIVIDA	2.030.000,00	1.309.000,00	1.301.731,66	1.301.731,66	1.301.731,66	728,34
RESERVA DE CONTIGENCIA	720.000,00					
RESERVA DE CONTIGENCIA	720.000,00					
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	70.788.000,00	70.788.000,00	67.136.169,50	67.136.169,50	61.965.047,27	3.651.852,73
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)	70.788.000,00	70.788.000,00	67.136.169,50	67.136.169,50	61.965.047,27	3.651.852,73
SUPERAVIT (IX)					1.389.061,42	
TOTAL (X) = (VIII+IX)	70.788.000,00	70.788.000,00	67.136.169,50	67.136.169,50	63.354.108,69	3.651.852,73



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício 2018

ANEXO 12.1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://brasil.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 04c18e19-efe1-47e6-a78e-db611a317752

TÍTULO	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADO (e)	SALDO (a)+(b)-(c)
	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
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
ANEXO 12.2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO E NÃO PROCESSADO LIQUIDADO

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://www.itamaraca.pe.gov.br/epi/epi/auditoria/auditoria.asp?seam=Código%20do%20Documento:04c18e19-efe1-47e6-af78e-d6611a317752>

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		4.743.535,14			4.743.535,14
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		318.227,00			318.227,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		4.425.308,14			4.425.308,14
DESPESAS DE CAPITAL		427.587,09			427.587,09
INVESTIMENTOS		427.587,09			427.587,09
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL		5.171.122,23			5.171.122,23



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
Receitas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente em 20/11/2018 às 14:52:23
Acesse em: <https://stece.ce.gov.br/portal/Doc.seam> Código do documento: 04c18e19-efe1-47c6-a78e-d6611a3f7752

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88
CONTRIBUICOES SOCIAIS	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)	4.000.000,00	4.000.000,00	4.927.174,88	-927.174,88



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2018
Despesas Intra-Orçamentárias

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://pccrce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 04c18e19-e1e1-47e6-a78e-d6611a3f7752

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 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 pela seguinte entidade.

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 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-CONTABILIDADE & ASSESSORIA PUBLICA LTDA.



3 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário da PREFEITURA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA e evidencia a execução do orçamento para o exercício de 2018, 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 2018 foi de R\$ 70.788.000,00, e o valor Arrecadado foi de R\$ 63.354.108,69

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 2018 foi de R\$ 70.788.000,00, dos quais foram gastos R\$ 67.136.169,50.

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 63.681.906,33.

DESPESA ORÇAMENTARIA EMPENHADA

3.1.3 – Resultado Orçamentário

A execução da receita em confrontação com a despesa apresentou no exercício de 2018 um Superávit orçamentário no valor de R\$ 1.389.061,42.

3.1.4 – Restos a Pagar inscritos no exercício

Não houve inscrição de Pagar Processados e Não Processados Liquidados no Exercício 2018

A inscrição dos Restos a Pagar do exercício de 2018 correspondeu aos seguintes valores:

- | | |
|--------------------------------------|-------------------------|
| • Restos a Pagar Processados | R\$ 5.171.122,23 |
| • Restos a Pagar Não Processados | R\$ 0,00 |
| • Total inscrito no exercício | R\$ 5.171.122,23 |



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