



PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE 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.fipe.gov.br/validador>

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	97.534.000,00	97.534.000,00	60.406.106,15	37.127.893,85
RECEITA TRIBUTARIA	4.625.000,00	4.625.000,00	3.797.990,11	827.009,89
IMPOSTOS	4.300.000,00	4.300.000,00	3.547.796,18	752.203,82
TAXAS	325.000,00	325.000,00	250.193,93	74.806,07
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	4.310.000,00	4.310.000,00	2.348.544,35	1.961.455,65
CONTRIBUICOES SOCIAIS	3.200.000,00	3.200.000,00	1.206.191,95	1.993.808,05
CONTRIBUICOES ECONOMICAS	1.110.000,00	1.110.000,00	1.142.352,40	-32.352,40
RECEITA PATRIMONIAL	1.575.000,00	1.575.000,00	353.428,93	1.221.571,07
RECEITAS IMOBILIARIAS	35.000,00	35.000,00		35.000,00
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS	1.360.000,00	1.360.000,00	353.428,93	1.006.571,07
RECEITA DE CONCESSOES E PERMISSOES	180.000,00	180.000,00		180.000,00
RECEITA DE SERVICOS	390.000,00	390.000,00	19.234,35	370.765,65
TRANSFERENCIAS CORRENTES	84.940.000,00	84.940.000,00	52.065.660,84	32.874.339,16
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	83.230.000,00	83.230.000,00	52.065.660,84	31.164.339,16
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.710.000,00	1.710.000,00		1.710.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.694.000,00	1.694.000,00	1.821.247,57	-127.247,57
MULTAS E JUROS DE MORA	240.000,00	240.000,00	1.700,92	238.299,08
INDENIZACOES E RESTITUICOES	380.000,00	380.000,00	1.058.827,28	-678.827,28
RECEITA DA DIVIDA ATIVA	550.000,00	550.000,00	460.826,16	89.173,84
RECEITAS DIVERSAS	524.000,00	524.000,00	299.893,21	224.106,79
RECEITAS DE CAPITAL	2.410.000,00	2.410.000,00	142.547,79	2.267.452,21
ALIENACAO DE BENS	100.000,00	100.000,00		100.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.310.000,00	2.310.000,00	142.547,79	2.167.452,21
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	1.020.000,00	1.020.000,00		1.020.000,00
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	1.290.000,00	1.290.000,00	142.547,79	1.147.452,21
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTAR	1.550.000,00	1.550.000,00	3.834.478,87	-2.284.478,87
DEDUCOES DAS RECEITAS PARA A FORMAC	-8.464.000,00	-8.464.000,00	-7.313.594,18	-1.150.405,82
DEDUCOES DAS TRANSF. CORRENTES P/ F	-8.464.000,00	-8.464.000,00	-7.313.594,18	-1.150.405,82
DEDUCOES TRANSF. INTRAG. PARA FORMA	-8.464.000,00	-8.464.000,00	-7.313.594,18	-1.150.405,82
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	93.030.000,00	93.030.000,00	57.069.538,63	35.960.461,37

MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
PREFEITO - CPF: 388.421.144-72

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



PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE 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.gov.br/epp/validaDoc.seam?codDoc=159> do documento: b5c7a265-f342-45cc-b1c2-3cbeab841b2c

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)	93.030.000,00	93.030.000,00	57.069.538,63	35.960.461,37
DEFICIT (IV)			3.104.787,62	
TOTAL (V) = (III) + (IV)	93.030.000,00	93.030.000,00	60.174.326,25	35.960.461,37
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
SUPERAVIT FINANCEIRO				
REABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS				



PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE ITAMARACA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício 2017
Despesas Orçamentárias

Data :



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <http://eicce.ice.fep.gov.br/9pp/validar/assinam> Código do documento: b5c1a265-f542-45cc-b1c2-3cbeab841b19

TÍTULO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	64.693.000,00	65.009.180,00	54.895.639,87	54.895.639,87	54.895.639,87	10.113.540,13
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	37.410.200,00	41.207.730,00	37.453.078,08	37.453.078,08	37.453.078,08	3.754.651,92
JUROS E ENCARGOS DA DIVIDA	160.000,00	20.000,00				20.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	27.122.800,00	23.781.450,00	17.442.561,79	17.442.561,79	17.442.561,79	6.338.888,21
DESPESAS DE CAPITAL	6.247.000,00	6.445.820,00	5.278.686,38	5.278.686,38	5.278.686,38	1.167.133,62
INVESTIMENTOS	5.457.000,00	2.996.820,00	1.830.142,02	1.830.142,02	1.830.142,02	1.166.677,98
INVERSOES FINANCEIRAS						
AMORTIZACAO DA DIVIDA	790.000,00	3.449.000,00	3.448.544,36	3.448.544,36	3.448.544,36	455,64
RECEITAS CORRENTESINTRAORCAME						
RECEITAS DE CONTRIBUICOES						
OUTRAS RECEITAS CORRENTES						
RESERVA DE CONTIGENCIA	560.000,00					
RESERVA DE CONTIGENCIA	560.000,00					
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	71.500.000,00	71.455.000,00	60.174.326,25	60.174.326,25	60.174.326,25	11.280.673,75
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)	71.500.000,00	71.455.000,00	60.174.326,25	60.174.326,25	60.174.326,25	11.280.673,75
SUPERAVIT (IX)						
TOTAL (X) = (VIII+IX)	71.500.000,00	71.455.000,00	60.174.326,25	60.174.326,25	60.174.326,25	11.280.673,75



PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE 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: b5c7a265-f542-45cc-b1c2-3cbeab841b2c

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
PREFEITURA DA ILHA DE 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.sef.gov.br/epi/validador/seam> Código do documento: b5c7a265-f542-45cc-b1c2-3cbeab841b2c

TÍTULO	INSCRITO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	INSCRITO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (b)	PAGOS (c)	CANCELADO (d)	SALDO (a)+(b)-(c)-(d)
DESPESAS CORRENTES		2.431.194,69			2.431.194,69
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS		583.980,19			583.980,19
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA					
OUTRAS DESPESAS CORRENTES		1.847.214,50			1.847.214,50
DESPESAS DE CAPITAL		410.731,62			410.731,62
INVESTIMENTOS		167.102,74			167.102,74
INVERSÕES FINANCEIRAS					
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		243.628,88			243.628,88
DESPESAS INTRAGOVERNAMENTAIS					
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					
TOTAL		2.841.926,31			2.841.926,31



PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE 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://cece.ice.fipe.gov.br/ppvalidaDoc.seam> Código do documento: b5c7a265-f542-45cc-b1c2-3cbeab841b2c

TÍTULO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTAR	1.550.000,00	1.550.000,00	3.834.478,87	-2.284.478,87
TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (I)	1.550.000,00	1.550.000,00	3.834.478,87	-2.284.478,87



PERNAMBUCO
PREFEITURA DA ILHA DE 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: b5c7a265-f542-45cc-b1c2-3cbeab841b2c

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 MUNICÍPIO DE 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 MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACÁ relativas ao exercício de 2017, composta pelas seguintes entidades.

Administração:

- PREFEITURA MUNICIPAL
- FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE
- FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
- ITAMARACAPREV
- CAMARA MUNICIPAL DA ILHA DE ITAMARACA

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 MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACÁ 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\$ 71.500.000,00, que teve frustração no valor R\$ 14.430.461,37 equivalente a 25,29% do total da Receita Prevista.

As Receitas Correntes totalizaram R\$ 53.092.511,97, representando 93,03% da Receita total, sendo que os maiores volumes de recursos foram TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS com R\$ 52.065.660,84 equivalente a 91,23%

Descrição	2017	AV 2017
RECEITAS CORRENTES	53.092.511,97	93,03%
RECEITA TRIBUTARIA	3.797.990,11	6,66%
IMPOSTOS	3.547.796,18	6,22%
TAXAS	250.193,93	0,44%
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	2.348.544,35	4,12%
CONTRIBUICOES SOCIAIS	1.206.191,95	2,11%
CONTRIBUICOES ECONOMICAS	1.142.352,40	2,00%
RECEITA PATRIMONIAL	353.428,93	0,62%
RECEITAS DE VALORES IMOBILIARIOS	353.428,93	0,62%
RECEITA DE SERVICOS	19.234,35	0,03%
TRANSFERENCIAS CORRENTES	44.752.066,66	78,42%
TRANSFERENCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	52.065.660,84	91,23%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.821.247,57	3,19%
MULTAS E JUROS DE MORA	1.700,92	0,00%
INDENIZACOES E RESTITUICOES	1.058.827,28	1,86%
RECEITA DA DIVIDA ATIVA	460.826,16	0,81%
RECEITAS DIVERSAS	299.893,21	0,53%
RECEITAS DE CAPITAL	142.547,79	0,25%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	142.547,79	0,25%
TRANSFERENCIAS DE CONVENIOS	142.547,79	0,25%
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORCAMENTAR	3.834.478,87	6,72%
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	57.069.538,63	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\$ 71.500.000,00, dos quais foram gastos R\$ 60.174.326,25, equivalente a 84,16% do total, restando um saldo de R\$ 11.325.673,75.

As Despesas Correntes totalizaram R\$ 54.895.639,87, representando 91,23% da Despesa total, sendo que os maiores volumes de recursos foram destinados à Pessoal e Encargos com R\$ 37.453.078,08 equivalente 62,24% e Outras Despesas Correntes com R\$ 17.442.561,79 o equivalente 28,99% da Despesa total em 2017

A execução da Despesa de Capital somou R\$ 5.278.686,38, representando 8,77% da Despesa total.

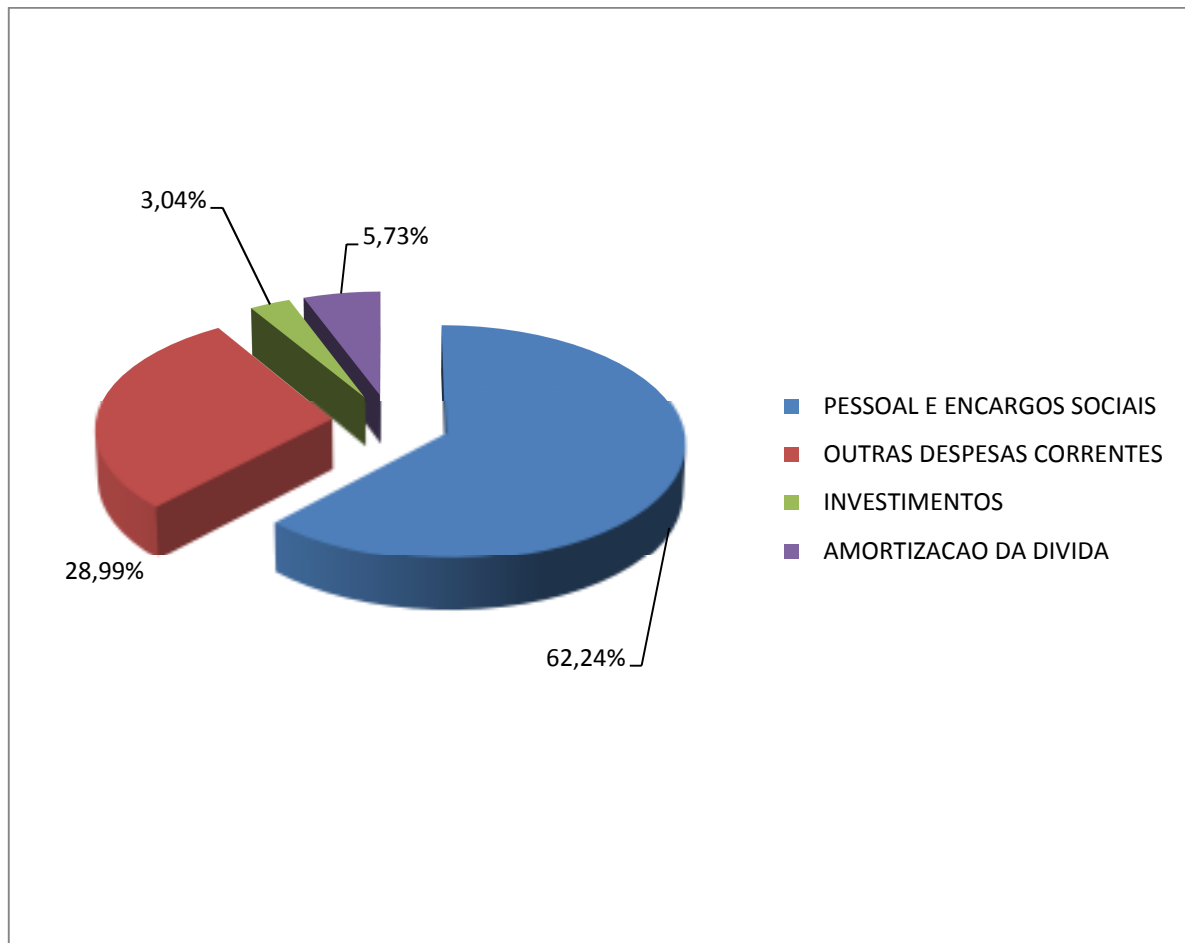
3.1.2.1 - A despesa empenhada, classificada por categoria econômica, ficou assim em 2017:



Descrição	2017	AV 2017
DESPESAS CORRENTES	54.895.639,87	91,23%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	37.453.078,08	62,24%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	17.442.561,79	28,99%
DESPESAS DE CAPITAL	5.278.686,38	8,77%
INVESTIMENTOS	1.830.142,02	3,04%
AMORTIZACAO DA DIVIDA	3.448.544,36	5,73%
SUBTOTAL DAS DESPESAS (I)	60.174.326,25	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\$ 3.104.787,62 , equivalente 5,16% 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\$ 2.841.926,31 |
| • Restos a Pagar Não Processados | R\$ 0,00 |
| • Total inscrito no exercício | R\$ 2.841.926,31 |

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 MUNICÍPIO DE ILHA DE ITAMARACÁ, 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