



PERNAMBUCO
MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO Nº 12917378/2018-11
Acesse em: <https://pccce.gov.br/epp/portal/assinam> Código do documento: 067/2018/051002-40/739ea-a6091424151318

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.984.807,74	2.431.550,33
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	1.942.295,89	98.474,33
IR PESSOAS FISICAS	714.743,74	1.133.273,33
IR PESSOAS JURIDICAS	13.902,54	
ITBI	678.956,49	11.970,33
ISS	595.304,67	273.100,33
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILANCIA SANITARIA SAUDE	13.512,06	
ATOS DA ADMINISTRACAO EM GERAL	494.720,66	352.430,99
CONTRIBUICAO DE MELHORIA PELA EXPANSAO DA REDE DE ILUMINACAO PUBL	1.531.371,69	562.280,33
CONTRIBUIÇÕES	6.129.046,74	5.462.836,11
CONTRIB PATRONAL DE SERVIDOR CIVIL RPPS		3.116.540,33
CONTRIBUICAO DO SERVIDOR CIVIL RPPS	1.201.871,86	2.328.205,54
CONTRIBUICAO DO APOSENTADO CIVIL RPPS		13.600,33
CONTRIBUICAO PREVIDENCIARIA PARA AMORTIZACAO DO DEFICIT ATUARIAL		3.270,33
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS RPPS		1.210,33
CONTRIBUICAO PATRONAL DE SERVIDOR ATIVO RPPS	2.165.931,23	
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - RPPS	2.761.243,65	
EXPLORACAO E VENDA DE BENS SERVICOS E DIREITOS	92.316,82	128.162,33
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS PROVENIENTES DE PRESTA	92.316,82	128.162,33
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	166.810,54	337.091,08
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE OUTROS CREDITOS TRIBUTARIOS	45,28	
REMUNERACAO DE APLICACOES FINANCEIRAS CONSOLIDACAO	166.765,26	337.091,08
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES RECEBIDAS	50.840.324,61	40.296.220,39
COTAPARTE FPM	17.480.175,89	16.421.300,10
COTAPARTE ITR	4.220,55	4.408,45
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO SUS	6.935.469,88	4.707.262,73
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSITENCIA SOCIAL	522.411,26	686.301,90
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIMENTO D	1.123.021,30	1.113.636,21
TRANSFERENCIA FINANCEIRA DO ICMS DESONERACAO LC 8796 LEI KANDIR	27.326,04	6.431,04
OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DA UNIAO	342.874,82	603.811,96
COTAPARTE ICMS	14.513.180,80	3.146.333,64
COTAPARTE IPVA	727.503,87	663.375,76
COTAPARTE IPIEXPORTACAO	74.330,89	11.131,11
COTA-PARTE DA CONTRIBUICAO DE INTERVENCAO NO DOMINIO ECONOMICO	42.802,47	53.580,94
OUTRAS PARTICIPACOES NA RECEITA DOS ESTADOS	168,15	212.908,32
OUTRAS TRANSFERENCIAS INTER OFSS UNIAO	494.625,92	15.006,63
OUTRAS TRANSFERENCIAS INTER OFSS ESTADO	203.538,38	93.908,33
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB	7.235.014,27	10.776.663,13



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente em 09/06/2018 às 14:41:57 por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://ce.pec.br/seg/imprensa/verificacao/cep.do?codigo=8768d249-5bb2-4d97-99ea-a60914a415f7>

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS DA COMPLEMENTACAO DO FUNDEB	771.943,27	1.232.856,58
INDENIZACOES E RESTITUICOES	341.716,85	547.306,41
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.069.517,34	22.831.244,41
VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORE	1.069.517,34	22.831.244,41
TOTAL	64.282.823,79	71.487.111,81



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO
Acesse em: <https://pccce.pe.gov.br/epp/Utilizador/assinatura>

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
PESSOAL E ENCARGOS	35.524.805,67	32.315.000,00
VENCIMENTOS E SALARIOS	22.361.222,96	23.223.620,33
SENTENCAS JUDICIAIS	901.023,71	3.170,77
SALARIO CONTRATO TEMPORARIO - LEI 8.745/93	5.602.849,34	4.443.860,11
OBRIGACOES PATRONAIS	1.485.178,67	2.151.510,23
INSS PATRONAL	3.112.870,62	1.570.740,33
CONTRIBUICAO PATRONAL PARA O RPPS		89.820,33
INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS CONSOLIDACAO	2.061.660,37	764.260,96
OUTRAS VPD DE PESSOAL E ENCARGOS CONSOLIDACAO		67.980,11
BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS E ASSISTENCIAIS	5.266.926,23	6.585.290,66
PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	4.721.819,89	5.663.370,66
OUTRAS APOSENTADORIAS	523.638,77	740.010,33
SALARIO FAMILIA - ATIVO PESSOAL CIVIL	21.467,57	134.350,22
OUTROS BENEFICIOS PREVIDENCIARIOS RGPS CONSOLIDACAO		47.550,44
USO DE BENS SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	20.016.183,75	10.963.240,44
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	5.484.403,13	3.906.450,00
DISTRIBUICAO DE MATERIAL GRATUITO CONSOLIDACAO		215.540,00
OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUICAO GRATUITA	10.596,20	
DIARIAS PESSOAL CIVIL	395.859,25	163.130,98
DESPESAS COM LOCOMOCAO	41.682,96	962.611,33
OUTROS SERVICOS PRESTADOS POR PESSOA FISICA	1.142.569,03	1.494.522,52
OUTROS SERVICOS TERCEIROS PJ	12.492.981,17	3.357.815,62
DEPRECIACAO DE BENS MOVEIS	448.092,01	863.152,81
TRANSFERENCIAS E DELEGACOES CONCEDIDAS	2.790.208,50	1.246.717,80
OUTROS APORTES PARA O RPPS	2.788.018,50	855.000,00
AUXILIOS	690,00	381.817,80
SUBVENCOES SOCIAIS	1.500,00	9.900,00
TRIBUTARIAS	479.180,25	207.791,50
DEMAIS CONTRIBUICOES	479.180,25	207.791,50
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.790.523,08	7.956.562,64
OUTRAS PREMIACOES CONSOLIDACAO		9.011,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES	1.790.523,08	7.947.551,64
TOTAL	65.867.827,48	59.274.615,05
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-1.585.003,69	12.212.501,99



PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DA ILHA DE ITAMARACA
VARIÇÕES PATRIMONIAIS
Exercício 2018

Data
F



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://cefce.pe.gov.br/epi/epi/epi.html>
Código do documento: 87/e8d249-5bb2-4d97-99ea-a60914a415f7

TÍTULO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)		
INCORPORAÇÃO DO ATIVO	3.611.174,92	5.746.489,70
DESINCORPORAÇÃO DO PASSIVO	2.803.053,33	16.105.766,70
INCORPORAÇÃO DO PASSIVO	4.799.575,99	1.312.890,44
DESINCORPORAÇÃO DO ATIVO	1.891.575,78	3.041.280,44



**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:

- Demonstração das Variações Patrimoniais;

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 – DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – CONSOLIDAÇÃO GERAL

De acordo com as NBCT SP, a Demonstração das Variações Patrimoniais – DVP – evidencia as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, através da confrontação entre as variações aumentativas e diminutivas, indicando o resultado patrimonial do exercício.

Em 2018, o resultado patrimonial do exercício foi da ordem de R\$ -1.585.003,69.

Os grupos das variações aumentativas totalizo o valor R\$ 64.282.823,79

Nas variações diminutivas, totalizaram R\$ 65.867.827,48.

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 suas 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