



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MORGAN DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://etce.tcepe.gov.br/validar/validar_documento.php?codigo_documento=ff556e-c336-48e-900-88dec4506c0082

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	1.444.422,66	450.259,86	PASSIVO CIRCULANTE	1.937.928,17	558.051,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	348.722,66	450.259,86	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	1.811.376,73	464.741,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	348.722,66	450.259,86	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	1.811.376,73	464.741,77
CREDITOS A CURTO PRAZO	1.095.700,00		DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	126.551,44	93.338,33
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	1.095.700,00		VALORES RESTITUIVEIS	126.551,44	93.338,33
ATIVO NAO CIRCULANTE	1.552.153,09	1.069.122,14	TOTAL DO PASSIVO	1.937.928,17	558.051,00
IMOBILIZADO	1.552.153,09	1.069.122,14	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
BENS MOVEIS	1.113.588,66	804.588,31	PATRIMONIO LIQUIDO	1.058.647,58	961.330,99
BENS IMOVEIS	618.987,73	335.846,73	RESULTADOS ACUMULADOS	1.058.647,58	961.330,99
() DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-180.423,30	-71.312,90	SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	1.058.647,58	961.330,99
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.058.647,58	961.330,99
TOTAL	2.996.575,75	1.519.382,00	TOTAL	2.996.575,75	1.519.382,00

JOSILDA VALENCA ARAUJO
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

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



PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAMARACA
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por JOSILDA VALENCA ARAUJO em 20/09/2018 às 14:55:55. Documento: ffe756be-c336-400e-b001-8d6eda06e06b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	1.444.422,66	450.259,86	PASSIVO FINANCEIRO	1.937.928,17	558.051,14
ATIVO PERMANENTE	1.552.153,09	1.069.122,14	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	1.058.647,58	961.351,14

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL			TOTAL		

JOSILDA VALENCA ARAUJO
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20

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



**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2018

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 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 do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 13.101.674/0001-24			
MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 120-1 - Fundo Público			
LOGRADOURO AV SENADOR JOAO PESSOA GUERRA	NÚMERO S/N	COMPLEMENTO	
CEP 53.9000-000	BAIRRO/DISTRITO BAIXA VERDE	MUNICÍPIO ILHA DE ITAMARACA	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO JOSILDA VALENÇA ARAÚJO <i>SECRETARIA MUNICIPAL - CPF: 409.203.644-20 - 01/01/2018 A 31/12/2018</i>			
CONTADOR(A) MAURA CAVALCANTI DE MORAIS <i>CRC: 6539/O - CT - CPF: 683.287.024-87</i>			

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 do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 2.996.575,75.

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\$ 1.444.422,66.

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 1.552.153,09.

3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido do FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizaram R\$ 2.996.575,75.

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\$ 1.937.928,17.

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ 1.058.647,58.

3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2018 apresentou um déficit financeiro de R\$ -101.537,20, assim distribuídos por fontes de recursos:

Fonte de Recursos Próprios R\$ -101.537,20

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	1.444.422,66	450.259,86	994.162,80	
Passivo Financeiro	1.937.928,17	558.051,07	1.379.877,10	
PERMANENTE				
Ativo Permanente	1.552.153,09	1.069.122,14	483.030,95	
Passivo Permanente	-	-		
Resultado	1.058.647,58	961.330,93	97.316,65	

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 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
 Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
 Acesse em: https://etce.tcepe.com.br/portal/validarDoc.aspx?CodigoDocumento=150606364008100116-da06c06b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	130.916,23	258.835,47	PASSIVO CIRCULANTE	199.325,07	149.106,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	130.916,23	258.835,47	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	199.325,07	149.106,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	130.916,23	258.835,47	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	199.325,07	149.106,66
ATIVO NAO CIRCULANTE	151.806,76	106.101,67			
IMOBILIZADO	151.806,76	106.101,67			
BENS MOVEIS	168.717,73	107.900,00			
() DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-16.910,97	-1.798,33			
			TOTAL DO PASSIVO	199.325,07	149.106,66
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMONIO LIQUIDO	83.397,92	215.833,44
			RESULTADOS ACUMULADOS	83.397,92	215.833,44
			SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	83.397,92	215.833,44
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	83.397,92	215.833,44
TOTAL	282.722,99	364.937,14	TOTAL	282.722,99	364.937,14

VILIANE MENDES DOS SANTOS
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

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



PERNAMBUCO
 FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL
BALANÇO PATRIMONIAL
 Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: VILIANE MENDES DOS SANTOS
 Acesse em: https://etc.tce.pe.gov.br/dp/validar/DocAssinamCodigoDocumento: ffe756be-c336-400e-b001-8d6eda06c06b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	130.916,23	258.835,47	PASSIVO FINANCEIRO	199.325,07	149.100,58
ATIVO PERMANENTE	151.806,76	106.101,67	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	83.397,92	215.802,25

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL			TOTAL		

VILIANE MENDES DOS SANTOS
 SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99

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



**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP**

EXERCÍCIO DE 2018

O FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL 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 do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pelas seguintes entidades.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 12.208.309/0001-50			
MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 84.11-6-00 - Administração pública em geral			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 120-1 - Fundo Público			
LOGRADOURO AV JOAO PESSOA GUERRA		NÚMERO S/N	COMPLEMENTO
CEP 53.900-000	BAIRRO/DISTRITO PILAR	MUNICÍPIO ILHA DE ITAMARACA	UF PE
NOME DO GESTOR/PERÍODO VILIANE MENDES DOS SANTOS SECRETARIA MUNICIPAL - CPF: 018.153.125-99 - 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 do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 282.722,99.

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\$ 130.916,23.

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 151.806,76.

3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido do FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizaram R\$ 282.722,99.

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\$ 199.325,07.

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ 83.397,92.

3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2018 apresentou um déficit financeiro de R\$ -127.919,24, assim distribuídos por fontes de recursos:

Fonte de Recursos Próprios R\$ -127.919,24

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	130.916,23	258.835,47	-127.919,24	
Passivo Financeiro	199.325,07	149.103,65	50.221,42	
PERMANENTE				
Ativo Permanente	151.806,76	106.101,67	45.705,09	
Passivo Permanente				
Resultado	83.397,92	215.833,49	-132.435,57	

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 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 6539/O - CT
CPF: 683.287.024-87



PERNAMBUCO
ITAMARACPREV - FUNDO FINANCEIRO
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MORGAN DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://etce.tcepe.gov.br/portal/verdocumento?documento=116550e-c336-400e-b100-18dcd48b2828

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	3.885.473,69	3.986.342,23	PASSIVO CIRCULANTE	1.628.445,22	603.514,33
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	87.125,99	187.994,53	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZ	63.064,40	44.474,44
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	87.125,99	187.994,53	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	63.064,40	44.474,44
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	243.628,88	243.628,88	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	1.565.380,82	559.039,99
OUTROS CREDITOS A RECEBER E VALORES A CURT	243.628,88	243.628,88	VALORES RESTITUIVEIS	1.565.380,82	559.039,99
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS A	3.554.718,82	3.554.718,82	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	110.198.510,11	110.198.510,11
DEMAIS VPD A APROPRIAR	3.554.718,82	3.554.718,82	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E	1.939.081,82	1.939.081,82
ATIVO NAO CIRCULANTE	216.843,05	216.890,05	PESSOAL A PAGAR	1.931.320,24	1.931.320,24
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	216.486,63	216.486,63	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	7.761,58	7.761,58
CREDITOS A LONGO PRAZO	664,78	664,78	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZ	229.857,74	229.857,74
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS A	215.821,85	215.821,85	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A	229.857,74	229.857,74
IMOBILIZADO	356,42	403,42	PROVISOES A LONGO PRAZO	108.029.570,55	108.029.570,55
BENS MOVEIS	470,00	470,00			
(-) DEPRECIACAO, EXAUSTAO E AMORTIZACAO AC	-113,58	-66,58	TOTAL DO PASSIVO	111.826.955,33	110.802.021,85
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMONIO LIQUIDO	-107.724.638,59	-106.598.788,22
			RESULTADOS ACUMULADOS	-107.724.638,59	-106.598.788,22
			SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-107.724.638,59	-106.598.788,22

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



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: ffc756be-c336-400e-b001-8d6eda06c06b

			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-107.724.638,59	-10
TOTAL	4.102.316,74	4.203.232,28	TOTAL	4.102.316,74	

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



PERNAMBUCO
ITAMARACPREV - FUNDO FINANCEIRO
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por SIRLENE RAMOS CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: [https://etc.tce.tce.pe.gov.br/dp/](https://etc.tce.pe.gov.br/dp/)
Documento: ffe7509e-c336-400e-b001-8d6eda06c06b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	3.885.473,69	3.986.342,23	PASSIVO FINANCEIRO	1.628.445,22	603.510,11
ATIVO PERMANENTE	216.843,05	216.890,05	PASSIVO PERMANENTE	110.198.510,11	110.198.510,11
			SALDO PATRIMONIAL	-107.724.638,59	-106.598.788,88

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL			TOTAL		

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO 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 do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pela seguinte entidade.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 05.736.752/0001-39 MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL *****			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 112-0 - Autarquia Municipal			
LOGRADOURO Rua Fernando Lopes de Albuquerque		NÚMERO 08	COMPLEMENTO
CEP 53900-000	BAIRRO/DISTRITO Pilar	MUNICÍPIO Ilha de Itamaracá	UF PE
NOME DO GESTOR/PERIODO SIRLENE RAMOS CAVALCANTI SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37 - 01/01/2018 A 31/11/2018			
CONTADOR(A) FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72			

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 C & M INFORMATICA LTDA – ME.

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 do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 4.102.316,74.

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\$ 3.885.473,69.

O Ativo Não Circulante, de longo prazo, que contém os elementos cuja expectativa de realização extrapola o término do exercício seguinte, totalizou R\$ 216.843,05.

3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido do INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizaram R\$ 4.102.316,74.

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\$ 1.628.445,22.

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ -107.724.638,59.

3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2018 apresentou um déficit financeiro de R\$ -100.868,54, assim distribuídos por fontes de recursos:

Fonte de Recursos Próprios R\$ -100.868,54



Instituto de Previdência dos Servidores
Públicos do Município da Ilha de Itamaracá



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: fic756be-c336-400e-b001-8d6eda06c06b

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\$
FINANCEIRO			
Ativo Financeiro	3.885.473,69	3.986.342,23	-100.868,54
Passivo Financeiro	1.628.445,22	603.510,39	1.024.934,83
PERMANENTE			
Ativo Permanente	216.843,05	216.890,05	-47,00
Passivo Permanente	110.198.510,11	110.198.510,11	0,00
Resultado	-107.724.638,59	-106.598.788,22	-1.125.850,37

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 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 14084
CPF: 710.891.974-72



PERNAMBUCO
ITAMARACPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: https://etc.tce.pe/validadoc.seam Código do documento: ff2608c335640085b0012106da06e06b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	3.265.839,31	2.302.532,94	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	7.558.618,91	7.558.618,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.716.161,94	1.631.393,94	PROVISOES A LONGO PRAZO	7.558.618,91	7.558.618,91
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NAC	1.716.161,94	1.631.393,94			
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.338.673,09	460.134,72			
CREDITOS PREVIDENCIARIOS A RECEBER A CURTO	1.338.673,09	460.134,72			
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS A	211.004,28	211.004,28			
DEMAIS VPD A APROPRIAR	211.004,28	211.004,28			
			TOTAL DO PASSIVO	7.558.618,91	7.558.618,91
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			PATRIMONIO LIQUIDO	-4.292.779,60	-5.256.085,91
			RESULTADOS ACUMULADOS	-4.292.779,60	-5.256.085,91
			SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	-4.292.779,60	-5.256.085,91
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-4.292.779,60	-5.256.085,91
TOTAL	3.265.839,31	2.302.532,94	TOTAL	3.265.839,31	2.302.532,94

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



PERNAMBUCO
ITAMARACPREV - FUNDO PREVIDENCIARIO
BALANÇO PATRIMONIAL
Exercício 2018

Data



Documento Assinado Digitalmente por SIRLENE RAMOS CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: [https://etc.tce.tce.pe.gov.br/dp/validar](https://etc.tce.pe.gov.br/dp/validar)
Documento: ffe750be-c336-400e-b001-8d6eda06c06b

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO FINANCEIRO	3.265.839,31	2.302.532,94	PASSIVO FINANCEIRO	0,00	
ATIVO PERMANENTE	0,00	0,00	PASSIVO PERMANENTE	7.558.618,91	7.558.618,91
			SALDO PATRIMONIAL	-4.292.779,60	-5.256.085,97

COMPENSAÇÕES

ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL			TOTAL		

SIRLENE RAMOS CAVALCANTI
SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37

FABIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72



NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO - DCASP

EXERCÍCIO DE 2018

INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO 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 do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA relativas ao exercício de 2018, composta pela seguinte entidade.

Administração Direta:

NÚMERO DE INSCRIÇÃO 05.736.752/0001-39 MATRIZ			
NOME EMPRESARIAL INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL *****			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 112-0 - Autarquia Municipal			
LOGRADOURO Rua Fernando Lopes de Albuquerque		NÚMERO 08	COMPLEMENTO
CEP 53900-000	BAIRRO/DISTRITO Pilar	MUNICÍPIO Ilha de Itamaracá	UF PE
NOME DO GESTOR/PERIODO SIRLENE RAMOS CAVALCANTI SECRETARIO MUNICIPAL - CPF: 038.109.634-37 - 01/01/2018 A 31/12/2018			
CONTADOR(A) FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS CRC: 14084 - CPF: 710.891.794-72			

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 C & M INFORMATICA LTDA – ME.

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 do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizou um montante de R\$ 3.265.839,31.

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\$ 3.265.839,31.

3.2 – Passivo e Patrimônio Líquido:

O Passivo e o Patrimônio Líquido do INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO DA ILHA DE ITAMARACA em 31/12/2018 totalizaram R\$ 3.265.839,31.

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\$ 7.558.618,91.

O Patrimônio Líquido totalizou R\$ -4.292.779,60.

3.3 – Superávit Financeiro por Fontes de Recursos apurado no Balanço Patrimonial:

O exercício de 2018 apresentou um superávit financeiro de R\$ 84.768,00:

Fonte de Recursos Próprios R\$ 84.768,00.

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:

Instituto de Previdência Social do Município da Ilha de Itamaracá/PE - ITAMARACÁPREV
Rua Fernando Lopes de Albuquerque, nº 08– Pilar - Ilha de Itamaracá/PE - CEP: 53900-000
Fone: (81) 3544-3579
CNPJ: 05.736.752/0001-39



Instituto de Previdência dos Servidores
Públicos do Município da Ilha de Itamaracá



Documento Assinado Digitalmente por: MOSAR DE MELO BARBOSA FILHO, MAURA CAVALCANTI DE MORAIS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: fic756be-c336-400e-b001-8d6eda06c06b

GRUPOS	2018	2017	DIFERENÇA R\$
FINANCEIRO			
Ativo Financeiro	3.265.839,31	2.302.532,94	963.306,37
Passivo Financeiro	0,00	0,00	0,00
PERMANENTE			
Ativo Permanente	0,00	0,00	0,00
Passivo Permanente	7.558.618,91	7.558.618,91	0,00
Resultado			

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 INSTITUTO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES PUBLICOS DO MUNICIPIO 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 2018.

Ilha de Itamaracá, 31 de dezembro de 2018.

FÁBIO LUIZ CAVALCANTI DE MORAIS
CRC-PE: 14084
CPF: 710.891.974-72