



Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2017

R SIQUEIRA CAMPOS, 61 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 11.407.543/0001-44 Telefone: (81) 35481159

Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2017

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	6.104.806,04	7.101.095,63	Despesa Orçamentária	20.352.691,59	17.840.586,95
Ordinária	0,00	7.101.095,63	Ordinária	2.360,00	10.425.233,39
Recursos Vinculados à Saúde	6.104.804,49	0,00	Recursos Vinculados à Saúde	20.350.331,59	7.415.353,56
Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	1,55	0,00	Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	14.553.275,80	13.016.029,99	Transferências Financeiras Concedidas	4.031.122,02	2.145.651,30
Recebimentos Extraorçamentários	3.374.627,37	4.556.533,90	Pagamentos Extraorçamentários	1.667.352,69	3.064.456,53
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	262.420,88	1.432.032,23	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	178.605,35	1.179.863,64
Inscrição de Restos a Pagar Processados	653.701,14	813.627,24	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	611.615,11	1.045.672,59
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.458.505,35	2.310.874,43	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	877.132,23	838.920,30
Outros Recebimentos Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	2.244.588,64	621.623,90	Saldo para o Exercício Seguinte	226.131,55	2.244.588,64
TOTAL GERAL:	26.277.297,85	25.295.283,42	TOTAL GERAL:	26.277.297,85	25.295.283,42



NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d2f1e45b-ba8c-42fd-8c32-fc0b02312833

BALANÇO FINANCEIRO FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Informações Gerais

Nome do Órgão

FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE ITAPISSUMA

Natureza Jurídica

Fundo Público

Domicilio

R Siqueira Campos, 61, Centro, Itapissuma, PE, CEP 53700-000

Natureza das Operações

Regula as ações de saúde pública em geral no município de itapissuma. Sua receita deriva da arrecadação de repasses dos governos municipal, estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital) e demais receitas correntes.

Declaração de Conformidade com a Legislação

Esta balanço e esta nota explicativa foram elaborados conforme determina a Lei Federal 4320/64 e de acordo com o manual de contabilidade aplicado ao setor público vigente.

Resumo das Políticas Contábeis

Base de mensurações utilizadas

Este demonstrativo apresenta a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Vale salientar ainda que a elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças que impliquem alterações significativas.

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO
Acesse em: <https://stc.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d2f1-e45b-ba8c-42fd-8c32-fc0b02312833

Informações de Suporte e Detalhamento

Ingressos Orçamentários: O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas totalizaram R\$ 6.104.806,04.

Transferências Financeiras Recebidas: O valor das transferências financeiras recebidas no exercício de 2017 totalizaram R\$ 14.553.275,80.

Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 3.274.627,37, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e relativo a inscrição dos restos a pagar.

Saldo bancário anterior: O saldo disponível em 31/12/2016 foi de R\$ 2.244.558,64.

Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 20.352691,59.

Transferências Financeiras Concedidas: O valor das transferências financeiras foi de R\$ 4.031.122,02.

Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 1.667.352,69. Deste valor os restos a pagar somam R\$ 790.220,46, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 877.132,23.

Saldo bancário para o exercício seguinte: O saldo disponível em 31/12/2017 foi de R\$ 226.131,55.

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d2f1-e45b-ba8c-42fd-8c32-fc0b02312833

Outras Informações Relevantes

Ajustes decorrentes de omissões e erros de registro

Não houve.



ITAPISSUMA PREVIDÊNCIA - ITAPREV

BALANÇO FINANCEIRO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL 2017

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior	TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.460.748,71	5.898.803,80	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	6.190.387,28	5.417.503,03
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária		
Vinculada	7.460.748,71	5.898.803,80	Vinculada	6.190.387,28	5.417.503,03
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	7.460.748,71	5.898.803,80	Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	6.190.387,28	5.417.503,03
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00	Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00	Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS	0,00	0,00
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00	Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS	0,00	0,00
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	1.040.460,20	882.380,85	RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	1.068.882,61	853.486,00
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	10.100,00	26.269,22	Restos a Pagar Não Processados	26.269,22	1.521,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	12.257,51	7.987,25	Restos a Pagar Processados	7.987,25	25.600,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.018.102,69	848.124,38	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.034.626,14	826.365,00
Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00	Outros Recebimentos Extraorçamentários	0,00	0,00
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO	15.252.311,66	14.742.117,63	SALDO EM ESPÉCIE P/O EXERCÍCIO SEGUINTE	16.494.250,68	15.252.311,66
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.252.311,66	14.742.117,63	Caixa e Equivalentes de Caixa	16.494.250,68	15.252.311,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00
TOTAL	23.753.520,57	21.523.302,28	TOTAL	23.753.520,57	21.523.302,28

Fonte : Sisdap

SILVANIA MARIA BEZERRA
POTTES MONTEIRO DE
BARROS:51446629449

Assinado de forma digital por
SILVANIA MARIA BEZERRA
POTTES MONTEIRO DE
BARROS:51446629449
Data: 2018.03.20 20:30:03 -03'00'

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA
DIOS
SANTOS:50234358491

Assinado de forma digital por
LUZIA FRANCISCA DIOS
SANTOS:50234358491
Data: 2018.03.20 23:05:52 -03'00'

Luzia Francisca dos Santos
Contadora - CRC 013.156/O-9



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA

NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

a. Nome da Entidade: Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma CNPJ: 06.017.837/0001-20
b. Natureza Jurídica do Órgão ou Entidade: O Instituto de Previdência do Município de Itapissuma, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil está classificado através do código 112-0 "Autarquia Municipal".
c. Domicílio da Entidade: Avenida David Guerra, 136 – Centro – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000
d. Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma tem como atividade principal "a Seguridade Social Obrigatória". Durante o exercício de 2017 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 939 de 24 de agosto de 2016 (LOA 2017). Sua fonte financeira deriva da contribuição patronal do Tesouro Municipal e contribuição compulsória dos servidores efetivos, ativos, inativos e pensionistas e de outras fontes.
e. Declaração de Conformidade com a Legislação e com as Normas de Contabilidade Aplicáveis: Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidência obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS, obedecendo aos prazos estabelecidos no Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais (PIPSP), nos termos da Portaria STN nº 548/2015.
Dados do Gestor: Nome: SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2017 a 31/12/2017.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Luzia Francisca dos Santos CRC-PE nº 013.156/O-9 E-mail: luzia1966@hotmail.com

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

a. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando a receita orçamentária realizada e a despesa orçamentária executada, por fonte/destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extraorçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentária; e o saldo em espécie do exercício anterior e para o exercício seguinte (caixa e equivalente de caixa e depósitos restituíveis e valores vinculados). O demonstrativo também evidencia em coluna específica os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores e a análise vertical ou horizontal. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.
b. Bases de Mensuração Utilizadas: A elaboração do balanço financeiro por se tratar de um fluxo de natureza financeira adota o regime de caixa definido no art. 35 da Lei nº 4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.
c. Novas normas e políticas contábeis alteradas: Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.
d. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis: Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Financeiro.

3. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

a. Ingressos Orçamentários: Os valores dos ingressos orçamentários do exercício de 2017 decorrentes das receitas públicas vinculadas ao RPPS totalizaram R\$ 7.460.748,71.
b. Detalhamento das Deduções da Receitas Orçamentárias Não houve, no exercício, deduções da receita orçamentária.
c. Transferências Financeiras Recebidas: Não houve Transferências Financeiras Recebidas no exercício.
d. Ingressos Extraorçamentários: Os ingressos extraorçamentários totalizam R\$ 1.040.460,20; sendo R\$ 1.018.102,69, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 22.357,51 relativos à inscrição dos restos a pagar.
e. Saldo Bancário Anterior: O valor disponível em bancos em 31/12/2016 foi de R\$ 15.252.311,66.
f. Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 6.190.387,28.
g. Transferências Financeiras Concedidas: Não houve transferências financeiras concedidas no exercício de 2017.
h. Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$1.068.882,61. Deste valor os restos a pagar somam R\$ 34.256,47, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 1.034.626,14.
i. Saldo Bancário para o Exercício Seguinte: O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 16.494.250,68.
j. Resultado Financeiro do Período: Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2016 (R\$ 15.252.311,66) com o valor disponível ao final do exercício de 2017 (R\$ 16.494.250,68), nota-se uma variação das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 1.241.939,02.



4. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não se aplica a este demonstrativo.
b. Divulgações não financeiras: Não se aplica a este demonstrativo.
c. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

SILVANIA MARIA BEZERRA
POTTES MONTEIRO DE
BARROS:61446629449

Assinado de forma digital por SILVANIA
MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE
BARROS:61446629449
Dados: 2018.03.20 20:50:43 -03'00'

SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE BARROS
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA
DOS
SANTOS:50234358491

Assinado de forma digital por
LUZIA FRANCISCA DOS
SANTOS:50234358491
Dados: 2018.03.20 23:06:24 -03'00'

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS
Contadora
CRC PE Nº 013.156/O-9