



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2018

R MANOEL LOURENCO, 16 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 08.637.399/0001-28 Telefone:

Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2018

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	77.319.711,83	75.645.818,81	Despesa Orçamentária	55.038.753,03	62.385.977,60
Ordinária	64.089.618,80	63.183.474,58	Ordinária	30.936.797,37	39.741.181,45
Recursos Vinculados à Educação	12.713.853,41	11.558.858,68	Recursos Vinculados à Educação	23.601.955,66	21.951.608,91
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	890.222,12	Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	693.187,24
Outras Destinações de Recursos	516.239,62	13.263,43	Outras Destinações de Recursos	500.000,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	3.105.476,97	0,00	Transferências Financeiras Concedidas	27.525.498,50	14.814.625,97
Recebimentos Extraorçamentários	12.100.240,12	10.011.165,16	Pagamentos Extraorçamentários	10.160.260,41	8.150.645,07
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	4.649.940,81	1.886.977,55	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.720.039,23	328.960,47
Inscrito de Restos a Pagar Processados	1.614.913,39	1.814.320,14	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	1.394.561,95	209.641,55
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.704.970,23	6.297.613,97	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.568.700,22	7.604.150,05
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	130.415,69	12.253,50	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	2.476.959,01	7.893,00
Saldo do Exercício Anterior	5.933.323,53	5.627.588,20	Saldo para o Exercício Seguinte	5.734.240,51	5.933.323,53
TOTAL GERAL:	98.458.752,45	91.284.572,17	TOTAL GERAL:	98.458.752,45	91.284.572,17

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dfb40227-40c0-4b87-907e-6125c227c41e

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itapissuma CNPJ: 08.637.399/0001-28

a.2. Domicílio da entidade

R MANOEL LOURENCO, 16
CENTRO, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do gestor

José Bezerra Tenório Filho
Cargo: Prefeito
CPF: 833.780.303-72

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC PE 016677/O-0

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. 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 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 evidenciação 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

b.2. Estrutura e apresentação das demonstrações contábeis aplicadas ao setor público (Parte V do MCASP e NBC 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 orçamentaria realizada e a despesa orçamentaria executada, por fonte/ destinação de recursos discriminando as ordinárias e as vinculadas; os recebimentos e pagamentos extra orçamentários; as transferências financeiras recebidas e concedidas, decorrentes ou independentes da execução orçamentaria; 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.3. 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 nº4.320/64, tanto para as receitas como para as despesas.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balanço Financeiro. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP1 6.6.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativa quanto ao Balanço Financeiro.

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Nota Explicativa

Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dfb40227-40c0-4b87-907e-6125c227c41e

Prefeitura Municipal de Itapissuma

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Ingressos orçamentários

Os ingressos orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 77.319.711,83. Houve um aumento de R\$ 1.673.893,02 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 75.645.818,81.

c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 3.105.476,97. Houve um aumento de R\$ 3.105.476,97 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 12.100.240,12. Houve um aumento de R\$ 2.089.074,96 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 10.011.165,16.

c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de 5.933.323,53

c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2018 totalizaram R\$ 55.038.753,03. Houve uma queda de R\$ 7.347.224,57 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 62.385.977,60.

c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 27.525.498,50. Houve um aumento de R\$ 12.710.872,53 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 14.814.625,97.

c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 10.160.260,41. Houve um aumento de R\$ 2.009.615,34 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 8.150.645,07.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de 5.734.240,51

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	5.933.323,53
+	Receita Orçamentária	77.319.711,83
+	Transferências Financeiras Recebidas	3.105.476,97
+	Recebimentos Extra Orçamentários	12.100.240,12
-	Despesas Orçamentárias	55.038.753,03
-	Transferências Financeiras Concedidas	27.525.498,50
-	Pagamentos Extra Orçamentários	10.160.260,41
=	Saldo para o Exercício Seguinte	5.734.240,51

c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2018 totalizaram R\$ 98.458.752,45. Houve um aumento de R\$ 7.174.180,28 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 91.284.572,17.

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador, CRC-PE 016677/O-0