



Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2018

R BARAO DE ITAPISSUMA , S/N - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 15.291.317/0001-00 Telefone: (81) 35481438

Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2018

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	541.058,95	0,00	Despesa Orçamentária	10.416.594,24	0,00
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	9.289.623,91	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	541.058,95	0,00	Recursos Vinculados à Assistência Social	1.095.140,34	0,00
Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00	Outras Destinações de Recursos	31.829,99	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	11.684.966,11	0,00	Transferências Financeiras Concedidas	1.811.181,70	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	440.129,31	0,00	Pagamentos Extraorçamentários	106.529,96	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	100.322,53	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	0,00	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	97.305,67	0,00	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	0,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	242.501,11	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	106.529,96	0,00
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	0,00	0,00	Saldo para o Exercício Seguinte	331.848,47	0,00
TOTAL GERAL:	12.666.154,37	0,00	TOTAL GERAL:	12.666.154,37	0,00



Nota Explicativa

Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b132ceab-8d74-4e68-8175-47285f38ff67

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma CNPJ: 15.291.317/0001-00

a.2. Domicílio da entidade

R BARAO DE ITAPISSUMA , S/N
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

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
CPF: 04415278418

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://stece.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b132ceab-8d74-4e68-8175-47285f38ff67

Fundo Municipal da Ação Social 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\$ 541.058,95. Houve um aumento de R\$ 541.058,95 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 11.684.966,11. Houve um aumento de R\$ 11.684.966,11 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\$ 440.129,31. Houve um aumento de R\$ 440.129,31 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de 0,00

c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2018 totalizaram R\$ 10.416.594,24. Houve um aumento de R\$ 10.416.594,24 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 1.811.181,70. Houve um aumento de R\$ 1.811.181,70 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 106.529,96. Houve um aumento de R\$ 106.529,96 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de 331.848,47

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	0,00
+	Receita Orçamentária	541.058,95
+	Transferências Financeiras Recebidas	11.684.966,11
+	Recebimentos Extra Orçamentários	440.129,31
-	Despesas Orçamentárias	10.416.594,24
-	Transferências Financeiras Concedidas	1.811.181,70
-	Pagamentos Extra Orçamentários	106.529,96
=	Saldo para o Exercício Seguinte	331.848,47

c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2018 totalizaram R\$ 12.666.154,37. Houve um aumento de R\$ 12.666.154,37 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 0,00.

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador, CPF 04415278418



Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2018

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

Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2018

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	8.128.167,07	6.104.806,04	Despesa Orçamentária	20.108.974,62	20.352.691,59
Ordinária	148.043,64	0,00	Ordinária	0,00	2.360,00
Recursos Vinculados à Saúde	7.956.993,91	6.104.804,49	Recursos Vinculados à Saúde	20.108.974,62	20.350.331,59
Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	0,00	1,55	Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	0,00	0,00
Outras Destinações de Recursos	23.129,52	0,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	12.380.811,21	14.553.275,80	Transferências Financeiras Concedidas	2.753.429,41	4.031.122,02
Recebimentos Extraorçamentários	4.081.119,37	3.374.627,37	Pagamentos Extraorçamentários	1.712.697,26	1.667.352,69
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	355.721,60	262.420,88	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	656.081,19	611.615,11
Inscrito de Restos a Pagar Processados	1.651.249,50	653.701,14	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	212.556,49	178.605,35
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.074.148,27	2.458.505,35	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	844.059,58	877.132,23
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	226.131,55	2.244.588,64	Saldo para o Exercício Seguinte	241.127,91	226.131,55
TOTAL GERAL:	24.816.229,20	26.277.297,85	TOTAL GERAL:	24.816.229,20	26.277.297,85

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador
CPF 04415278418



Nota Explicativa

Balanço 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: bf32ceab-8d74-4e08-8175-47285f38ff67

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma CNPJ: 11.407.543/0001-44

a.2. Domicílio da entidade

R SIQUEIRA CAMPOS, 61
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

Jason Marcos Ferreira cavalcanti Junior
CRC: 022047/O-3

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



Nota Explicativa

Balanço Financeiro

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:

Fundo Municipal de Saúde 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\$ 8.128.167,07. Houve um aumento de R\$ 2.023.361,03 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 6.104.806,04.

c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 12.380.811,21. Houve uma queda de R\$ 2.172.464,59 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 14.553.275,80.

c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 4.081.119,37. Houve um aumento de R\$ 706.492,00 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 3.374.627,37.

c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de 226.131,55

c.5. Despesa orçamentaria



Nota Explicativa

Balanço 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: b132ceab-8d74-4e08-8175-47285f38ff67

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2018 totalizaram R\$ 20.108.974,62. Houve uma queda de R\$ 243.716,97 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 20.352.691,59.

c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 2.753.429,41. Houve uma queda de R\$ 1.277.692,61 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 4.031.122,02.

c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 1.712.697,26. Houve um aumento de R\$ 45.344,57 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 1.667.352,69.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de 241.127,91

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	226.131,55
+	Receita Orçamentária	8.128.167,07
+	Transferências Financeiras Recebidas	12.380.811,21
+	Recebimentos Extra Orçamentários	4.081.119,37
-	Despesas Orçamentárias	20.108.974,62
-	Transferências Financeiras Concedidas	2.753.429,41
-	Pagamentos Extra Orçamentários	1.712.697,26
=	Saldo para o Exercício Seguinte	241.127,91

c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2018 totalizaram R\$ 24.816.229,20. Houve uma queda de R\$ 1.461.068,65 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 26.277.297,85.

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
CRC: 022047/O-3



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2018

INGRESSOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária (I)		6.694.366,40	7.460.748,71
Ordinária			
Vinculada		6.694.366,40	7.460.748,71
Recursos Vinculados à Educação		-	-
Recursos Vinculados à Saúde		-	-
Recursos Vinculados à Previdência Social – RPPS	3a	6.694.366,40	7.460.748,71
Recursos Vinculados à Previdência Social – RGPS		-	-
Recursos Vinculados à Seguridade Social		-	-
(...)			
Outras Destinações de Recursos		-	-
Transferências Financeiras Recebidas (II)	3c	-	-
Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária		-	-
Transferências Recebidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RPPS		-	-
Transferências Recebidas para Aportes de recursos para o RGPS		-	-
Recebimentos Extraorçamentários (III)	3d	1.555.057,64	1.040.460,20
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		8.481,60	10.100,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados		14.770,97	12.257,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.531.805,07	1.018.102,69
Outros Recebimentos Extraorçamentários		-	-
Saldo do Exercício Anterior (IV)	3e	16.494.250,68	15.252.311,66
Caixa e Equivalentes de Caixa		16.494.250,68	15.252.311,66
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
TOTAL (V) = (I+II+III+IV)		24.743.674,72	23.753.520,57

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

Luzia Francisca dos Santos
Contadora
CRC-PE 013156/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://cfe.ce.gov.br/epm/validarDocumento.html?codigo-do-documento=6132ceab-8d74-4eb8-8175-47295f38ff67>



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO FINANCEIRO

Exercício: 2018

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Despesa Orçamentária (VI)		6.838.949,02	6.190.387,28
Ordinária			
Vinculada		6.838.949,02	6.190.387,28
Recursos Destinados à Educação		-	-
Recursos Destinados à Saúde		-	-
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS	3f	6.838.949,02	6.190.387,28
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS		-	-
Recursos Destinados à Seguridade Social		-	-
(...)			
Outras Destinações de Recursos			
Transferências Financeiras Concedidas (VII)	3g	-	-
Transferências Concedidas para a Execução Orçamentária		-	-
Transferências Concedidas Independentes de Execução Orçamentária		-	-
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RPPS		-	-
Transferências Concedidas para Aportes de recursos para o RGPS		-	-
Pagamentos Extraorçamentários (VIII)	3h	1.490.000,34	1.068.882,61
Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		10.100,00	26.269,22
Pagamentos de Restos a Pagar Processados		12.257,51	7.987,25
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		1.467.642,83	1.034.626,14
Outros Pagamentos Extraorçamentários		-	-
Saldo para o Exercício Seguinte (IX)	3i	16.414.725,36	16.494.250,68
Caixa e Equivalentes de Caixa		16.414.725,36	16.494.250,68
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-	-
TOTAL (X) = (VI + VII + VIII + IX)		24.743.674,72	23.753.520,57

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

Luzia Francisca dos Santos
Contadora
CRC-PE 013156/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.gpece.pb.gov.br/pepp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento:0132ccab-8d74-4e10-8175-47285f138ff07>



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO FINANCEIRO
Quadro Anexo

Exercício: 2018

DISPÊNDIOS	Nota	Exercício Atual			Exercício Anterior		
		Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo =(a-b)	Receita Orçamentária (a)	Deduções da Receita Orçamentária (b)	Saldo =(a-b)
Ordinária		-	-	-	-	-	-
Vinculada		6.694.366,40	-	6.694.366,40	7.460.748,71	-	7.460.748,71
Recursos Destinados à Educação							
Recursos Destinados à Saúde							
Recursos Destinados à Previdência Social – RPPS	3b	6.694.366,40	-	6.694.366,40	7.460.748,71	-	7.460.748,71
Recursos Destinados à Previdência Social – RGPS							
Recursos Destinados à Seguridade Social							
(...)							
Outras Destinações de Recursos							
TOTAL		6.694.366,40	-	6.694.366,40	7.460.748,71	-	7.460.748,71

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

Luzia Francisca dos Santos
Contadora
CRC-PE 013156/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 2018 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 992 de 01 de Novembro de 2017 (LOA 2018). 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 balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
Dados do Gestor: Nome: SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.
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 2018 decorrentes das receitas públicas vinculadas ao RPPS, totalizaram R\$ 6.694.366,40.
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\$ 1.555.057,64; sendo R\$ 1.531.805,07, decorrentes de depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 23.252,57 relativos à inscrição dos restos a pagar.
e. Saldo Bancário Anterior: O valor disponível em bancos em 31/12/2017 foi de R\$ 16.494.250,68.
f. Despesa Orçamentária: A despesa orçamentária empenhada no exercício foi de R\$ 6.838.949,02.
g. Transferências Financeiras Concedidas: Não houve transferências financeiras concedidas no exercício de 2018.
h. Desembolsos Extraorçamentários: Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$1.467.642,83. Deste valor os restos a pagar somam R\$ 22.357,51, enquanto os depósitos, consignações e valores restituíveis somam R\$ 1.467.642,83.
i. Saldo Bancário para o Exercício Seguinte: O valor disponível em bancos em 31/12/2018 foi de R\$ 16.414.725,36.



j. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos as disponibilidades bancárias ao final do exercício de 2017 (R\$ 16.494.250,68) com o valor disponível ao final do exercício de 2018 (R\$ 16.414.725,36), nota-se uma variação negativa das disponibilidades financeiras na ordem de R\$ 79.525,32.

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.

SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE BARROS
Diretora Executiva

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