



Itambé, 01 de abril de 2019.

Ofício nº 079/2019

Senhor presidente,

Pelo presente, cumprindo o que dispõe a Resolução nº 52, de 13 de fevereiro de 2018 expedida pelo Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, estamos enviando a Prestação de Contas 2019 – Exercício 2018, Contas de Gestão, para apreciação desta ilibada corte de contas.

Aproveitamos a oportunidade para renovar-lhe os mais sinceros votos de consideração e apreço.

Maria das Graças Gallindo Carazzoni
Prefeita

Exmo. Senhor
Marcos Coelho Loreto
DD Presidente do Tribunal de Contas do Estado de
Pernambuco
NESTA



ITEM 3

DECLARAÇÃO

Declaro para fins de comprovação junto ao Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco, e em atendimento à Resolução TC nº 52/2019, que estão consolidadas nesta Prestação de Contas as seguintes unidades orçamentárias:

- 030000 Entidades Supervisionadas
- 030300 Entidades Supervisionadas – Adm. Indireta
- 030301 Secretaria de Saúde - Fundo Municipal De Saúde
- 030303 Itambeprev - Fundo Municipal de Previdência

Itambé, 26 de março de 2019.

MARIA DAS GRAÇAS GALLINDO CARRAZZONI
Prefeita

RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Contador



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	70.142.500,00	70.142.500,00	51.742.331,79	-18.400.168,21
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.316.500,00	2.316.500,00	2.065.137,06	-251.362,94
Impostos	2.075.000,00	2.075.000,00	1.856.504,57	-218.495,43
Taxas	241.500,00	241.500,00	208.632,49	-32.867,51
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	1.429.000,00	1.429.000,00	1.015.510,09	-413.489,91
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	3.000,00	3.000,00	-	-3.000,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.426.000,00	1.426.000,00	1.015.510,09	-410.489,91
Receita Patrimonial	261.000,00	261.000,00	82.120,35	-178.879,65
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	261.000,00	261.000,00	82.120,35	-178.879,65
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	100.000,00	100.000,00	85.997,04	-14.002,96
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	100.000,00	100.000,00	85.997,04	-14.002,96
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	65.936.000,00	65.936.000,00	48.403.122,35	-17.532.877,65





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	33.159.000,00	33.159.000,00	25.315.795,62	-7.843.204,38
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	9.630.000,00	9.630.000,00	6.911.737,11	-2.718.262,89
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	23.147.000,00	23.147.000,00	16.175.589,62	-6.971.410,38
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	100.000,00	100.000,00	90.444,90	-9.555,10
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	23.000,00	23.000,00	9.266,78	-13.733,22
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	77.000,00	77.000,00	81.178,12	4.178,12
Receitas de Capital (II)	1.625.000,00	1.625.000,00	653.359,00	-971.641,00
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	80.000,00	80.000,00	-	-80.000,00
Alienação de Bens Móveis	80.000,00	80.000,00	-	-80.000,00
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	1.545.000,00	1.545.000,00	653.359,00	-891.641,00
Transferências da União e de suas Entidades	420.000,00	420.000,00	317.830,00	-102.170,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.125.000,00	1.125.000,00	335.529,00	-789.471,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	71.767.500,00	71.767.500,00	52.395.690,79	-19.371.809,21
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	71.767.500,00	71.767.500,00	52.395.690,79	-19.371.809,21
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	71.767.500,00	71.767.500,00	52.395.690,79	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	42.925.120,00	43.602.790,00	38.809.615,83	38.285.633,41	37.059.641,15	4.793.174,17
Pessoal e Encargos Sociais	29.640.500,00	27.164.270,00	24.352.325,56	24.351.715,56	23.494.187,91	2.811.944,44
Juros e Encargos da Dívida	311.000,00	53.000,00	41.252,19	41.252,19	41.252,19	11.747,81
Outras Despesas Correntes	12.973.620,00	16.385.520,00	14.416.038,08	13.892.665,66	13.524.201,05	1.969.481,92
Despesas de Capital (IX)	5.621.438,00	5.904.768,00	4.989.279,22	4.691.805,42	4.660.095,42	915.488,78
Investimentos	4.169.438,00	3.107.038,00	2.259.665,40	1.962.191,60	1.930.481,60	847.372,60
Inversões Financeiras	2.000,00	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	1.450.000,00	2.797.730,00	2.729.613,82	2.729.613,82	2.729.613,82	68.116,18
Reserva de Contingência (X)	863.342,00	342,00	-	-	-	342,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	49.409.900,00	49.507.900,00	43.798.895,05	42.977.438,83	41.719.736,57	5.709.004,95
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	49.409.900,00	49.507.900,00	43.798.895,05	42.977.438,83	41.719.736,57	5.709.004,95
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	8.596.795,74	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	49.409.900,00	49.507.900,00	52.395.690,79	42.977.438,83	41.719.736,57	-2.887.790,79
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
Despesas Correntes	2.435.642,80	387.978,95	335.731,75	335.731,75	-	2.487.890,00
Pessoal e Encargos Sociais	2.435.642,80	25.081,52	-	-	-	2.460.724,32
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	362.897,43	335.731,75	335.731,75	-	27.165,68
Despesas de Capital	-	73.845,76	73.845,76	73.845,76	-	-
Investimentos	-	59.753,63	59.753,63	59.753,63	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	14.092,13	14.092,13	14.092,13	-	-
TOTAL	2.435.642,80	461.824,71	409.577,51	409.577,51	-	2.487.890,00





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior	Pagos	Cancelados	Saldo
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	1.593.801,28	880.743,75	877.459,54	-	1.597.085,49
Pessoal e Encargos Sociais	-1.451,58	290.438,90	290.438,90	-	-1.451,58
Juros e Encargos da Dívida	-	10.569,11	10.569,11	-	-
Outras Despesas Correntes	1.595.252,86	579.735,74	576.451,53	-	1.598.537,07
Despesas de Capital	-	47.763,67	47.763,67	-	-
Investimentos	-	47.763,67	47.763,67	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	1.593.801,28	928.507,42	925.223,21	-	1.597.085,49

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Orçamentario



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 96111993-1b11-4eba-af4b-7fd0ba0e8b4

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itambé

CNPJ: 10.150.050/0001-09

a.2. Domicílio da entidade

Rua Jouse de Castro, 84

CENTRO, Itambé – PE

CEP: 55920-000

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni

Cargo: Prefeita

CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira

CRC: 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 quadro principal da receita orçamentaria detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com art.35 da Lei no 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentarias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas politicas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balço Orçamentário.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das politicas contábeis significativas quanto ao Balço Orçamentário.

Nota Explicativa

Balço Orçamentario



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 96111993-1b11-4eba-al4b-7fd0bac0e8b4

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:

Prefeitura Municipal de Itambé

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

c.1. Orçamento do município de Itambé – Exercício de 2018

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2018 foi de R\$ 71.767.500,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 49.409.900,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, basicamente por convênios firmados com órgãos do governo federal e estadual, bem como por remanejamento de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 49.507.900,00, assim distribuídas:

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	70.142.500,00	DESPESAS CORRENTES	42.925.120,00
RECEITAS DE CAPITAL	1.625.000,00	DESPESAS DE CAPITAL	5.621.438,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	863.342,00
TOTAL	71.767.500,00	TOTAL	49.409.900,00

c.2. Resultado da receita orçamentária

A receita apresenta um déficit orçamentário na ordem de R\$ 19.371.809,21, oriundos arrecadação de receita orçamentária.

c.3. Resultado das despesas orçamentarias

A despesa orçamentária apresenta uma economia de na ordem de R\$ 5.709.004,95 obtida através da diferença entre a despesa atualizada no montante de R\$ 49.507.900,00 e a despesa empenhada no valor de de R\$ 49.507.900,00.

c.4. Demonstrativo de execução de restos a pagar não processados (Anexo 1)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas empenhadas na ordem de R\$ 43.798.895,05 e despesas liquidadas no valor de R\$ 42.977.438,83 deixando inscrito em restos a pagar não processados a importância de R\$ 821.456,22.

c.5. Demonstrativo de execução de restos a pagar processados (Anexo 2)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas liquidadas na ordem de R\$ 42.977.438,83 e despesa paga no valor de R\$ 41.719.736,57 deixando inscrito em restos a pagar a importância de R\$ 1.257.702,26.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Orçamento	
Receita	
Realizada	52.395.690,79
Prevista	71.767.500,00
(=) Excesso de Arrecadação	-19.371.809,21
Despesa	
Realizada	43.798.895,05
Previsto	49.507.900,00
(=) Economia Orçamentária	5.709.004,95
Resultado	
(+) Receita Realizada	52.395.690,79
(-) Despesa Executada	43.798.895,05
(=) Superávit / Déficit de Execução	8.596.795,74

Nota Explicativa

Balço Orçamentario



Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 96111993-fb11-4eba-al4b-7fd0bac0e8b4

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balço Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	7.872.000,00	7.872.000,00	9.561.682,86	1.689.682,86
Receitas de Capital (II)	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	7.872.000,00	7.872.000,00	9.561.682,86	1.689.682,86
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	7.872.000,00	7.872.000,00	9.561.682,86	1.689.682,86
DÉFICIT (VI)	-	-	175.058,77	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	7.872.000,00	7.872.000,00	9.736.741,63	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	9.447.000,00	9.738.600,00	9.731.415,83	9.725.355,83	8.963.015,22	7.184,17
Pessoal e Encargos Sociais	201.000,00	154.770,00	154.686,54	154.686,54	143.626,42	83,46
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	9.246.000,00	9.583.830,00	9.576.729,29	9.570.669,29	8.819.388,80	7.100,71
Despesas de Capital (IX)	5.000,00	5.400,00	5.325,80	5.325,80	5.325,80	74,20
Investimentos	5.000,00	5.400,00	5.325,80	5.325,80	5.325,80	



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	9.452.000,00	9.744.000,00	9.736.741,63	9.730.681,63	8.968.341,02	7.258,37
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	9.452.000,00	9.744.000,00	9.736.741,63	9.730.681,63	8.968.341,02	7.258,37
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	9.452.000,00	9.744.000,00	9.736.741,63	9.730.681,63	8.968.341,02	7.258,37
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
Despesas Correntes	-	1.920,00	1.920,00	1.920,00	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	1.920,00	1.920,00	1.920,00	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	1.920,00	1.920,00	1.920,00	-	-



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balanco Orcamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

Execução de Restos a Pagar Processados e Não Processados Liquidados	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior	Pagos	Cancelados	Saldo
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a + b - c - d)
Despesas Correntes	399,18	675.679,76	675.679,76	-	399,18
Pessoal e Encargos Sociais	-	667.287,42	667.287,42	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	399,18	8.392,34	8.392,34	-	399,18
Despesas de Capital	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	399,18	675.679,76	675.679,76	-	399,18

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404





NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 12 – BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DA LEI N °4320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:**Nome da entidade:**

Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé

CNPJ: 09.595.420/0001-32**Domicílio da entidade:** R. Josué de Castro, 84 – Itambé – PE – CEP 55.920-000**Fone:** (81) 3635-1156/ 3635-1409**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

O Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé é concebido, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”, e possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. A população estimada pelo IBGE é de 36.320 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,6.

Dados do Gestor:**Nome:** Marta Deyse de Andrade Firmo**Cargo:** Diretora Presidente.**Período de gestão:** 01/01/2018 a 31/12/2018**a.1. Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:****Nome:** Ronaldo Alves de Oliveira**CRC-PE N°** 016677/O-0**E- mail:** conceitofiscal@gmail.com**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 nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SO 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 a Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBC SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. 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 quadro principal da receita orçamentária detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidência a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

b.3 Bases de mensuração utilizadas:

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com art.35 da Lei nº 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentárias. De caixa para as receitas e competência 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 Orçamentário.

b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Orçamentário.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. A verificação/análise desse Balanço é de extrema importância para a definição dos indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).



c.1. Resultado da Receita Orçamentária:

A previsão da receita orçamentária orçada em R\$ 7.872.000,00 e comparada com receita realizada de R\$ 9.561.682,86 apresenta um superávit orçamentário de arrecadação na ordem de R\$ 1.689.682,86.

c.2. Resultados das Despesas Orçamentárias:

A despesa orçamentária apresenta uma economia na ordem de R\$ 7.258,37 obtida através da diferença entre a dotação atualizada no montante de R\$ 9.744.000,00 e a despesa empenhada no valor de R\$ 9.736.741,63.

c.3. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Não Processados (Anexo 1)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas empenhadas na ordem de R\$ 9.736.741,63 e despesa liquidada no valor de R\$ 9.730.681,63 deixando inscrição em restos a pagar não processados na ordem de R\$ 6.060,00.

c.4. Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados (Anexo 2)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas liquidadas na ordem de R\$ 9.730.681,63 e despesa paga no valor de R\$ 8.968.341,02 totalizando um montante de restos a pagar de R\$ 762.340,61.

c.5. Utilização do Superávit Financeiro e/ou Reabertura de Créditos Especiais ou Extraordinários:

Não houve superávit financeiro apurado no balanço patrimonial.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. 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 futuro das operações da entidade.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

e) SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A Tabela a seguir demonstra um resumo da execução orçamentária consolidada (inclui receitas e despesas intra-orçamentária) de 2017 do Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé.

Orçamento		Legenda	
Receita		■ Bom	
Realizada	9.736.741,63	■ Ruim	
Prevista	7.872.000,00		
(=) Déficit de Arrecadação	1.864.741,63		1,24
Despesa			
Realizada	9.736.741,63		
Prevista	9.744.000,00		
(=) Economia Orçamentária	-7.258,37		1,00
Resultado			
Receita Realizada	9.736.741,63		
(-) Despesa Executada	9.736.741,63		
(=) Superávit/Déficit de Execução	0,00		1,00

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Receitas Correntes (I)	6.819.900,00	6.819.900,00	9.477.832,38	2.657.932,38
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
Receita Patrimonial	100.000,00	100.000,00	75.631,81	-24.368,19
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	-	-
Valores Mobiliários	100.000,00	100.000,00	75.631,81	-24.368,19
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	13.000,00	13.000,00	199.850,00	186.850,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	10.000,00	10.000,00	199.850,00	189.850,00
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	3.000,00	3.000,00	-	-3.000,00
Transferências Correntes	6.701.900,00	6.701.900,00	9.202.350,47	



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências da União e de suas Entidades	6.681.900,00	6.681.900,00	9.202.350,47	2.520.450,47
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	20.000,00	20.000,00	-	-20.000,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	5.000,00	5.000,00	0,10	-4.999,90
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	5.000,00	5.000,00	0,10	-4.999,90
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
Receitas de Capital (II)	-	-	1.379.740,00	1.379.740,00
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Interno	-	-	-	-
Operações de Crédito - Mercado Externo	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	1.379.740,00	1.379.740,00
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	1.379.740,00	1.379.740,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
	(a)	(b)	(c)	(d) = (c - b)
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-	-	-
Transferências Provenientes de Depósitos Não Identificados	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização de Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	6.819.900,00	6.819.900,00	10.857.572,38	4.037.672,38
Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	6.819.900,00	6.819.900,00	10.857.572,38	4.037.672,38
DÉFICIT (VI)	-	-	6.893.310,88	-
TOTAL (VII) = (V + VI)	6.819.900,00	6.819.900,00	17.750.883,26	-
Saldos de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
(Utilizados para Créditos Adicionais)	-	-	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Superávit Financeiro	-	-	-	-
Reabertura de Créditos Adicionais	-	-	-	-



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balço Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j) = (f - g)
Despesas Correntes (VIII)	23.339.500,00	22.657.700,00	15.855.073,76	14.699.103,25	14.019.600,37	6.802.626,24
Pessoal e Encargos Sociais	15.586.500,00	12.966.714,85	9.601.309,54	9.294.010,96	8.706.932,15	3.365.405,31
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	7.753.000,00	9.690.985,15	6.253.764,22	5.405.092,29	5.312.668,22	3.437.220,93
Despesas de Capital (IX)	1.328.000,00	2.009.800,00	1.895.809,50	1.828.618,50	1.814.658,50	113.990,50
Investimentos	1.028.000,00	1.414.800,00	1.327.351,60	1.260.160,60	1.246.200,60	87.448,40
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	300.000,00	595.000,00	568.457,90	568.457,90	568.457,90	26.542,10
Reserva de Contingência (X)	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (VIII + IX + X)	24.667.500,00	24.667.500,00	17.750.883,26	16.527.721,75	15.834.258,87	6.916.616,74
Amortização da Dívida / Refinanciamento (XII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)	24.667.500,00	24.667.500,00	17.750.883,26	16.527.721,75	15.834.258,87	6.916.616,74
SUPERÁVIT (XIV)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XV) = (XIII + XIV)	24.667.500,00	24.667.500,00	17.750.883,26	16.527.721,75	15.834.258,87	6.916.616,74
Reserva do RPPS	-	-	-	-	-	-



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Orçamentario

Anexo 12, Lei nº 4.320/64
2018

Execução de Restos a Pagar Não Processados	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de Dezembro do Exercício Anterior	Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a + b - d - e)
Despesas Correntes	-	57.355,52	24.507,12	24.507,12	-	32.848,40
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	57.355,52	24.507,12	24.507,12	-	32.848,40
Despesas de Capital	-	38.061,00	35.961,00	35.961,00	-	2.100,00
Investimentos	-	38.061,00	35.961,00	35.961,00	-	2.100,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	-	95.416,52	60.468,12	60.468,12	-	34.948,40



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6e27fc15-5557-4c51-a84e-f1997976ce9a

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saude de Itambé CNPJ: 10.417.698/0001-07

a.2. Domicílio da entidade

,
CENTRO, Itambé – PE
CEP:

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 às exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos.

O balanço mostra também quadro próprio com o superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC no 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6e27fe15-5557-4c51-484e-f1997976ce9a

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2018 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almojarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.

O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível, permitindo à sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2018

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 Saude de Itambé

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

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2018 totalizaram R\$ 2.019.189,76. Houve um aumento de R\$ 1.121.252,72 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 897.937,04.

c.2. Estoque / Almojarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

demais créditos e valores a curto prazo no valor de R\$ 232.329,18.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

bens móveis no valor de R\$ 2.450.941,39, bens imóveis no valor de R\$ 556.774,01 e (-) depreciação, exaustão e amortização acumuladas no valor de R\$ -32.975,36. Totalizando imobilizado em R\$2.974.740,04.

c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 2.665.127,95, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 310.597,85 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 3.458.689,25. Totalizando passivo circulante em R\$6.434.415,05.

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo no valor de R\$ 421.915,65.

c.8. Saldo patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2017 totalizou R\$ -3.909.987,44. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de R\$ 2.047.586,54, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -1.862.400,90.

Nota Explicativa

Balanço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 6e27fe15-5557-4c51-484e-f1997976ce9a

ANALISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

1. Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{2.019.189,76}{6.434.415,05} = 0,31$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável em que o município tem saldo do AF que poderá pagar suas dívidas registradas no PF e ainda terá um superávit financeiro que poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2018

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	52.395.690,79	50.019.902,26	Despesa Orçamentária	43.798.895,05	40.131.655,75
Ordinária	32.883.941,05	45.425.553,92	Ordinária	24.916.242,19	19.498.671,33
Recursos Vinculados à Educação	18.106.658,07	3.679.087,56	Recursos Vinculados à Educação	18.081.694,38	20.105.094,85
Recursos Vinculados à Saúde	709,86	0,00	Recursos Vinculados à Saúde	0,00	150,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	856.685,24	828.536,82	Recursos Vinculados à Assistência Social	684.600,08	527.739,57
Outras Destinações de Recursos	547.696,57	86.723,96	Outras Destinações de Recursos	116.358,40	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	6.697,52	Transferências Financeiras Concedidas	10.632.487,48	10.363.682,98
Recebimentos Extraorçamentários	6.077.571,76	5.484.342,63	Pagamentos Extraorçamentários	5.459.573,00	4.596.221,44
Inscrito de Restos a Pagar Processados	1.257.702,26	928.507,42	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	925.223,21	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	821.456,22	461.824,71	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	409.577,51	872.472,42
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	3.998.413,28	4.094.010,50	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.123.535,30	3.723.749,02
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	1.236,98	0,00
Saldo do Exercício Anterior	2.620.205,95	2.200.823,71	Saldo para o Exercício Seguinte	1.202.512,97	2.620.205,95
TOTAL GERAL:	61.093.468,50	57.711.766,12	TOTAL GERAL:	61.093.468,50	57.711.766,12

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 60fcc1cc-ab32-4607-9434-c80a1e0a3c00

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itambé

CNPJ: 10.150.050/0001-09

a.2. Domicílio da entidade

Rua Jouse de Castro, 84
CENTRO, Itambé – PE
CEP: 55920-000

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.ce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 60fcc1cc-ab32-4607-9434-c80a1e0a3c00

Prefeitura Municipal de Itambé

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\$ 52.395.690,79. Houve um aumento de R\$ 2.375.788,53 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 50.019.902,26.

c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 0,00. Houve uma queda de R\$ 6.697,52 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 6.697,52.

c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 6.077.571,76. Houve um aumento de R\$ 593.229,13 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 5.484.342,63.

c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de 2.620.205,95

c.5. Despesa orçamentária

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2018 totalizaram R\$ 43.798.895,05. Houve um aumento de R\$ 3.667.239,30 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 40.131.655,75.

c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 10.632.487,48. Houve um aumento de R\$ 268.804,50 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 10.363.682,98.

c.7. Desembolsos extra orçamentários

Os desembolsos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 5.459.573,00. Houve um aumento de R\$ 863.351,56 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 4.596.221,44.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de 1.202.512,97

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	2.620.205,95
+	Receita Orçamentária	52.395.690,79
+	Transferências Financeiras Recebidas	0,00
+	Recebimentos Extra Orçamentários	6.077.571,76
-	Despesas Orçamentárias	43.798.895,05
-	Transferências Financeiras Concedidas	10.632.487,48
-	Pagamentos Extra Orçamentários	5.459.573,00
=	Saldo para o Exercício Seguinte	1.202.512,97

c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2018 totalizaram R\$ 61.093.468,50. Houve um aumento de R\$ 3.381.702,38 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 57.711.766,12.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balço Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2018

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	9.561.682,86	7.237.190,09	Despesa Orçamentária	9.736.741,63	8.669.678,61
Ordinária	0,00	0,00	Ordinária	0,00	12.819,85
Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	9.561.682,86	7.237.190,09	Recursos Vinculados à Previdência Social RPPS	9.736.741,63	8.656.858,76
Transferências Financeiras Recebidas	359.689,30	1.438.273,85	Transferências Financeiras Concedidas	0,00	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	2.190.554,19	1.844.368,54	Pagamentos Extraorçamentários	2.027.405,72	1.060.168,78
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	6.060,00	1.920,00	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	675.679,76	0,00
Inscrito de Restos a Pagar Processados	762.340,61	675.679,76	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	1.920,00	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.422.153,58	1.166.768,78	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.349.805,96	1.060.168,78
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	1.046.648,37	256.663,28	Saldo para o Exercício Seguinte	1.394.427,37	1.046.648,37
TOTAL GERAL:	13.158.574,72	10.776.495,76	TOTAL GERAL:	13.158.574,72	10.776.495,76

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404





REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE ITAMBÉ

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO DA LEI N° 4320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé

CNPJ: 09.595.420/0001-32

Domicílio da entidade: R. Josué de Castro, 84 – Itambé – PE – CEP 55.920-000

Fone: (81) 3635-1156/ 3635-1409

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé é concebido, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”, e possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. A população estimada pelo IBGE é de 36.320 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,6.

Dados do Gestor:

Nome: Marta Deyse de Andrade Firmo

Cargo: Diretora Presidente.

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: Ronaldo Alves de Oliveira

CRC-PE N° 016677/O-0.

E- mail: conceitofiscal@gmail.com

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 nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SO 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 publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. 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.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. julgamentos pela aplicação das políticas contábeis alteradas:

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

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

c.1. Ingressos Orçamentários:

O valor dos ingressos orçamentários do exercício de 2017, decorrentes das receitas públicas, totalizaram R\$ 7.237.190,09 e em 2018 alcançaram o montante de R\$ 9.561.682,86



c.2. Transferências Financeiras Recebidas:

O valor das transferências recebidas no exercício de 2017 totalizam R\$ 1.438.273,85 e durante o exercício 2018 alcançaram a importância de R\$ 359.689,30.

c.3. Ingressos Extraorçamentários:

Os ingressos extraorçamentários durante o exercício 2017 totalizaram R\$ 1.844.368,54, sendo composto por Inscrição de Restos a Pagar Não Processados na ordem de R\$ 1.920,00, Inscrição de Restos a Pagar Processados no valor de R\$ 675.679,76 e depósitos, consignações bancárias e valores restituíveis e R\$ 1.116.768,78. No mesmo período do exercício seguinte, os recebimentos extraorçamentários alcançaram o montante de R\$ 2.190.554,19 e foram compostos pelos Restos a Pagar Não-Processados, R\$ 6.060,00, Inscrito de Restos a Pagar Processados, R\$ 762.340,61, e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, 1.422.153,58.

c.4. Saldo bancário anterior:

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de R\$ 1.046.648,37

c.5. Despesa orçamentária:

A despesa orçamentária empenhada no exercício de 2017 foi de R\$ 8.669.678,61 e passou ao montante de R\$ 9.736.741,63 ao fim de 2018.

c.6. Transferências Financeiras Concedidas:

Valores concedidos em Transferências Financeiras totalizam R\$ 0,00.

c.7. Desembolsos Extraorçamentários:

Os desembolsos extraorçamentários totalizaram R\$ 1.060.168,78 que correspondem a valores registrados de Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados. Ao fim de 2018, os pagamentos extraorçamentários alcançaram o montante de R\$ 2.027.405,72, sendo constituído respectivamente, pelos Pagamentos de Restos a Pagar Processados, R\$ 675.679,76, Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados, R\$ 1.920,00, e Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados, R\$ 1.349.805,96.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte:

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de R\$ 1.394.427,37. O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

	R\$ 1,00
(+) Receita Orçamentária	9.561.682,86
(+) Saldo do Exercício Anterior	1.046.648,37
(+) Transferências Financeiras Recebidas	359.689,30
(+) Recebimentos Extraorçamentários	2.190.554,19
(-) Despesa Orçamentária	9.736.741,63
(-) Transferências Financeiras Concedidas	0,00
(-) Pagamentos Extraorçamentários	2.027.405,72
(=) Saldo para o Exercício Seguinte	1.394.427,37

c.9. Resultado Financeiro do Período:

Ao compararmos o saldo ao final do exercício de 2017, R\$ 10.776.495,76, com saldo ao final do exercício de 2018, R\$ 13.158.574,72, nota-se uma variação de R\$ 2.382.078,96.

MARTA DEYSE DE ANDRADE FIRMO
Diretora Presidente, CPF 612.093.684-04

RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Contador CRC PE-016677/O-0

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Financeiro

Anexo 13, Lei nº 4.320/64
2018

Ingressos	Exercício Atual	Exercício Anterior	Dispêndios	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	10.857.572,38	7.404.112,33	Despesa Orçamentária	17.750.883,26	15.734.086,43
Ordinária	199.850,00	22.333,04	Ordinária	1.247.327,18	0,00
Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	Recursos Vinculados à Educação	500,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	10.657.722,38	7.301.779,29	Recursos Vinculados à Saúde	16.503.056,08	15.734.086,43
Outras Destinações de Recursos	0,00	80.000,00	Outras Destinações de Recursos	0,00	0,00
Transferências Financeiras Recebidas	6.417.732,66	6.589.191,14	Transferências Financeiras Concedidas	446.900,15	0,00
Recebimentos Extraorçamentários	3.363.564,25	2.842.464,00	Pagamentos Extraorçamentários	1.319.833,16	1.316.136,08
Inscrito de Restos a Pagar Não-Processados	1.223.161,51	95.416,52	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	291.225,29	364.823,85
Inscrito de Restos a Pagar Processados	693.462,88	1.282.549,22	Pagamentos de Restos a Pagar Não-Processados	60.468,12	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.446.939,86	1.464.498,26	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	968.139,75	951.312,23
Outros Recebimentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00	Outros Pagamentos Extra-Orçamentários	0,00	0,00
Saldo do Exercício Anterior	665.607,86	880.062,90	Saldo para o Exercício Seguinte	1.786.860,58	665.607,86
TOTAL GERAL:	21.304.477,15	17.715.830,37	TOTAL GERAL:	21.304.477,15	17.715.830,37

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Financeiro



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a476d50d-052d-45db-af6-ca14c8df69b5

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saude de Itambé CNPJ: 10.417.698/0001-07

a.2. Domicílio da entidade

,
CENTRO, Itambé – PE
CEP:

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 especifica 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: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a476d50d-052d-45db-af6-ca14c8df69b5

Fundo Municipal de Saude de Itambé

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\$ 10.857.572,38. Houve um aumento de R\$ 3.453.460,05 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 7.404.112,33.

c.2. Transferências financeiras recebidas

O valor das transferências recebidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 6.417.732,66. Houve uma queda de R\$ 171.458,48 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 6.589.191,14.

c.3. Ingressos extra orçamentários

Os ingressos extra orçamentários do exercício de 2018 totalizaram R\$ 3.363.564,25. Houve um aumento de R\$ 521.100,25 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 2.842.464,00.

c.4. Saldo bancário anterior

O saldo disponível em 31/12/2017 foi de 665.607,86

c.5. Despesa orçamentaria

O despesa orçamentária empenhada do exercício de 2018 totalizaram R\$ 17.750.883,26. Houve um aumento de R\$ 2.016.796,83 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 15.734.086,43.

c.6. Transferências financeiras concedidas

O valor das transferências concedidas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 446.900,15. Houve um aumento de R\$ 446.900,15 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\$ 1.319.833,16. Houve um aumento de R\$ 3.697,08 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 1.316.136,08.

c.8. Saldo bancário para o exercício seguinte

O saldo disponível em 31/12/2018 foi de 1.786.860,58

O resultado apresentado foi obtido da seguinte forma:

+	Saldo do Exercício Anterior	665.607,86
+	Receita Orçamentária	10.857.572,38
+	Transferências Financeiras Recebidas	6.417.732,66
+	Recebimentos Extra Orçamentários	3.363.564,25
-	Despesas Orçamentárias	17.750.883,26
-	Transferências Financeiras Concedidas	446.900,15
-	Pagamentos Extra Orçamentários	1.319.833,16
=	Saldo para o Exercício Seguinte	1.786.860,58

c.9. Resultado financeiro do período

O saldo final do exercício de 2018 totalizaram R\$ 21.304.477,15. Houve um aumento de R\$ 3.588.646,78 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 17.715.830,37.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	8.183.716,29	7.534.179,34	PASSIVO CIRCULANTE	8.170.985,33	7.964.865,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.202.512,97	2.620.205,95	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.114.957,88	1.547.869,13
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.202.512,97	2.620.205,95	PESSOAL A PAGAR	879.802,74	692.526,77
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.202.512,97	2.620.205,95	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	879.802,74	692.526,77
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	5.964.640,55	3.897.410,62	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.235.155,14	855.342,36
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	2.595.981,64	528.751,71	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	1.016.079,20	486.235,06
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA - CONSOLIDAÇÃO (P)	2.595.981,64	528.751,71	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	219.075,94	369.107,30
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	3.368.658,91	3.368.658,91	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	10.569,11
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA - INTER OFSS - MUNICÍPIO (P)	3.368.658,91	3.368.658,91	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO	0,00	10.569,11
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	1.016.562,77	1.016.562,77	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO - CONSOLIDAÇÃO (F)	0,00	10.569,11
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	1.451,58	1.451,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	739.829,87	963.870,46
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	1.451,58	1.451,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	739.829,87	963.870,46
DEPÓSITOS TRANSFERIDOS (F)	1.451,58	1.451,58	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	739.829,87	963.870,46
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	1.015.111,19	1.015.111,19	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	1.015.111,19	1.015.111,19	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	9.297,94	9.297,94	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO (F)	998.695,25	998.695,25	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	5.316.197,58	5.442.556,58
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO (F)	7.118,00	7.118,00	VALORES RESTITUÍVEIS	5.316.197,58	5.442.556,58
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	5.316.197,58	5.442.556,58
ESTOQUES	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	22.962.499,43	21.120.100,06	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	30.332.015,21	20.039.348,94
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-131.430,98	-36.567,42	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	28.081.266,58	19.439.348,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	-131.430,98	-36.567,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	28.081.266,58	19.439.348,94
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-131.430,98	-36.567,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO (P)	555.229,61	600.486,72
CRÉDITOS NÃO PREVIDENCIÁRIOS INSCRITOS (P)	-131.430,98	-36.567,42	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (P)	8.382.528,39	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

INVESTIMENTOS	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO (P)	19.143.508,58	18.391.225,12
IMOBILIZADO	23.093.930,41	21.156.667,48	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	8.372.167,27	7.647.709,95	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	2.250.748,63	600.000,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	8.372.167,27	7.647.709,95	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	2.250.748,63	600.000,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	8.372.167,27	7.647.709,95	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	2.250.748,63	600.000,00
BENS IMÓVEIS	14.785.853,79	13.509.444,88	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	14.785.853,79	13.509.444,88	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	14.785.853,79	13.509.444,88	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-64.090,65	-487,35	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-64.090,65	-487,35	TOTAL DO PASSIVO	38.503.000,54	28.004.214,22
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS (P)	-63.603,30	0,00	PATRIMÔNIO LIQUIDO		
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P)	-487,35	-487,35	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-7.356.784,82	650.065,18
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-7.356.784,82	650.065,18
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-7.356.784,82	650.065,18
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-8.006.850,00	470.780,16
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	650.065,18	217.989,63
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	0,00	-38.704,61
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	-7.356.784,82	650.065,18
TOTAL	31.146.215,72	28.654.279,40	TOTAL	31.146.215,72	28.654.279,40





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

ATIVO FINANCEIRO	2.219.075,74	3.636.768,72	PASSIVO FINANCEIRO	8.170.985,33	7.964.865,28
ATIVO PERMANENTE	28.927.139,98	25.017.510,68	PASSIVO PERMANENTE	30.332.015,21	20.039.348,94
			SALDO PATRIMONIAL	-7.356.784,82	650.065,18

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
120 - Transferências de Convênios - Educação	50.246,88	56.357,88
111 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	17.956.526,24	1.760.328,70
118 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	48.281,13	101.093,34
119 - Outras Transferências de Recursos do FNDE	-99.531,59	22.890,29
001 - Recursos Ordinários	11.791.164,36	11.295.543,49
115 - Transferência do Salário-Educação	679.641,02	516.102,91
113 - Transferências do FUNDEB 40%	-12.467.321,40	-6.354.835,98
219 - Transferências de Recursos do SUS - Outras/ Não Regulamentadas por Bloco de Financiamento	-150,00	-150,00
117 - Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	-370.426,48	-359.366,79
311 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	498.264,72	322.496,17
990 - Outras Destinações Vinculadas de Recursos	450.683,63	19.345,46
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	709,86	0,00
950 - Outras vinculações de taxas e contribuições	67.378,50	67.378,50
114 - Transferências do FUNDEB - Complementação da União	-4.802,00	0,00
112 - Transferências do FUNDEB 60%	-24.552.574,46	-11.775.280,53
TOTAL	-5.951.909,59	-4.328.096,56





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: fbad854-28f5-4d05-b189-f08d98a0439e

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itambé

CNPJ: 10.150.050/0001-09

a.2. Domicílio da entidade

Rua Jouse de Castro, 84

CENTRO, Itambé – PE

CEP: 55920-000

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni

Cargo: Prefeita

CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira

CRC: 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 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 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 às exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos.

O balanço mostra também quadro próprio com o superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC no 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2018 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almojarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.

O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível, permitindo à sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2018

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:

Prefeitura Municipal de Itambé

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

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2018 totalizaram R\$ 8.183.716,29. Houve um aumento de R\$ 649.536,95 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 7.534.179,34.

c.2. Estoque / Almojarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

créditos a curto prazo no valor de R\$ 5.964.640,55 e demais créditos e valores a curto prazo no valor de R\$ 1.016.562,77. Totalizando crédito a curto prazo em R\$6.981.203,32.
créditos a longo prazo no valor de R\$ -131.430,98.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

Bens móveis no valor de R\$ 8.372.167,27, bens imóveis no valor de R\$ 14.785.853,79 e (-) depreciação, exaustão e amortização acumuladas no valor de R\$ -64.090,65. Totalizando imobilizado em R\$23.093.930,41.

c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 2.114.957,88, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 739.829,87 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 5.316.197,58. Totalizando passivo circulante em R\$8.170.985,33.

Obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo no valor de R\$ 28.081.266,58 e fornecedores e contas a pagar a longo prazo no valor de R\$ 2.250.748,63. Totalizando restos a pagar a longo prazo em R\$30.332.015,21.

c.8. Saldo patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2017 totalizou R\$ 650.065,18. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de R\$ -8.006.850,00, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -7.356.784,82.

Nota Explicativa

Balanço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: fbad854-28f5-4d05-b189-f08a98a0439e

ANALISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

1. Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{2.219.075,74}{8.170.985,33} = 0,27$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável em que o município tem saldo do AF que poderá pagar suas dívidas registradas no PF e ainda terá um superávit financeiro que poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	2.145.620,52	1.046.648,37	PASSIVO CIRCULANTE	858.801,55	699.793,08
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.394.427,37	1.046.648,37	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	11.459,30	667.686,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.394.427,37	1.046.648,37	PESSOAL A PAGAR	10.459,10	10.529,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.394.427,37	1.046.648,37	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	10.459,10	10.529,80
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	399,18	656.094,25
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	751.193,15	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- CONSOLIDAÇÃO (F)	399,18	656.094,25
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO	751.193,15	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	601,02	1.062,55
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	103.523,06	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	601,02	1.062,55
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - SERVIDOR, APOSENTADO E PENSIONISTA (P)	103.523,06	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	182.550,55	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	751.280,49	8.392,34
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER - PATRONAL (P)	182.550,55	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	751.280,49	8.392,34
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS A RECEBER A CURTO PRAZO - INTER OFSS - MUNICÍPIO	465.119,54	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	751.280,49	8.392,34
CONTRIBUIÇÕES DO RPPS A RECEBER (P)	465.119,54	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	96.061,76	23.714,14
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	96.061,76	23.714,14
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	96.061,76	23.714,14
ATIVO NÃO CIRCULANTE	8.686.153,02	1.666.937,41	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	3.169.141,90	88.279.512,14
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	8.675.017,62	1.659.775,41	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	8.675.017,62	1.659.775,41	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	8.675.017,62	1.659.775,41	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS (P)	0,00	1.659.775,41	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS PARCELADOS (P)	8.675.017,62	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	3.169.141,90	88.279.512,14
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	3.169.141,90	88.279.512,14
IMOBILIZADO	11.135,40	7.162,00	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	3.169.141,90	88.279.512,14
BENS MÓVEIS	14.597,61	9.271,81	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	14.597,61	9,271,81	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	14.597,61	9.271,81	TOTAL DO PASSIVO	4.027.943,45	88.979.305,22
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS	-3.462,21	-2.109,81	PATRIMÔNIO LIQUIDO		
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZACÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-3.462,21	-2.109,81	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS (P)	-3.462,21	-2.109,81	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	6.803.830,09	-86.265.719,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	6.803.830,09	-86.265.719,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	6.803.830,09	-86.265.719,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	93.069.549,53	4.446.809,07
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-86.265.719,44	-90.702.217,81
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	0,00	-10.310,70
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	6.803.830,09	-86.265.719,44
TOTAL	10.831.773,54	2.713.585,78	TOTAL	10.831.773,54	2.713.585,78
ATIVO FINANCEIRO	1.394.427,37	1.046.648,37	PASSIVO FINANCEIRO	858.801,55	699.793,08
ATIVO PERMANENTE	9.437.346,17	1.666.937,41	PASSIVO PERMANENTE	3.169.141,90	88.279.512,14
			SALDO PATRIMONIAL	6.803.830,09	-86.265.719,44



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	4.165.333,01	4.165.333,01	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	4.165.333,01	4.165.333,01			
EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	4.165.333,01	4.165.333,01			
TOTAL	12.495.999,03	12.495.999,03	TOTAL	0,00	0,00

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	-12.819,85	-11.757,30
410 - Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	548.445,67	358.612,59
TOTAL	535.625,82	346.855,29

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404



Nota Explicativa

Balço Orçamentario



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6bb11e7-7b980-46ef-9d15-90ef434103d9

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo da Previdência de Itambé CNPJ: 09.595.420/0001-32

a.2. Domicílio da entidade

R JOSUE DE CASTRO, 84
CENTRO, Itambé – PE
CEP: 55.920-000

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 quadro principal da receita orçamentaria detalhada por categoria econômica e origem. O demonstrativo evidencia a previsão inicial da receita, a previsão atualizada para o exercício, a receita realizada e o saldo a realizar; e separadamente: receitas correntes, receitas de capital, deduções da receita corrente, subtotal das receitas, operações de crédito/refinanciamento, subtotal com refinamento e déficit. Quanto aos desembolsos, este demonstrativo detalha a despesa por categoria econômica e grupo de natureza da despesa, discriminando a dotação inicial, a dotação atualizada para o exercício, as despesas empenhadas, as despesas liquidadas, as despesas pagas e o saldo das dotações. As despesas são segregadas em: despesas correntes, despesas de capital, reserva de contingência, subtotal das despesas, amortização da dívida/refinanciamento, subtotal com refinanciamento e superávit. Já os restos a pagar são evidenciados por um quadro principal, um quadro da execução dos restos a pagar não processados e um quadro de restos a pagar processados e não processados liquidados e inclui no quadro da execução dos restos inscritos em exercícios anteriores, inscritos em 31 dezembro do exercício anterior, liquidados, pagos, cancelados e saldo.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Quanto ao sistema orçamentário de acordo com art.35 da Lei no 4.320/64, e NBCASP será utilizado o regime misto nas operações orçamentarias. De caixa para as receitas e competência para as despesas.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas politicas contábeis utilizadas que impliquem em alteração significativas no Balço Orçamentário.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve julgamentos pela aplicação das politicas contábeis significativas quanto ao Balço Orçamentário.

Nota Explicativa

Balço Orçamentario



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6bb11e7-7b980-46ef-9df5-90ef34103d9

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 da Previdência de Itambé

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

c.1. Orçamento do município de Itambé – Exercício de 2018

A receita orçamentária prevista para o exercício de 2018 foi de R\$ 7.872.000,00 e a despesa foi fixada no valor de R\$ 9.452.000,00, ocorreram atualizações por meios de decretos de suplementações orçamentárias, basicamente por convênios firmados com órgãos do governo federal e estadual, bem como por remanejamento de dotações orçamentárias visando adequar a realidade dos órgãos solicitantes, resultando em uma previsão atualizada de R\$ 9.744.000,00, assim distribuídas:

Lei Orçamentária			
RECEITA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)	DESPESA PREVISTA POR CATEGORIA	VALOR (R\$)
RECEITAS CORRENTES	7.872.000,00	DESPESAS CORRENTES	9.447.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	DESPESAS DE CAPITAL	5.000,00
		RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00
TOTAL	7.872.000,00	TOTAL	9.452.000,00

c.2. Resultado da receita orçamentária

A receita apresenta um superávit orçamentário na ordem de R\$ 1.689.682,86, oriundos arrecadação de receita orçamentária.

c.3. Resultado das despesas orçamentarias

A despesa orçamentária apresenta uma economia de na ordem de R\$ 7.258,37 obtida através da diferença entre a despesa atualizada no montante de R\$ 9.744.000,00 e a despesa empenhada no valor de de R\$ 9.744.000,00.

c.4. Demonstrativo de execução de restos a pagar não processados (Anexo 1)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas empenhadas na ordem de R\$ 9.736.741,63 e despesas liquidadas no valor de R\$ 9.730.681,63 deixando inscrito em restos a pagar não processados a importância de R\$ 6.060,00.

c.5. Demonstrativo de execução de restos a pagar processados (Anexo 2)

O balanço orçamentário apresentou um montante com despesas liquidadas na ordem de R\$ 9.730.681,63 e despesa paga no valor de R\$ 8.968.341,02 deixando inscrito em restos a pagar a importância de R\$ 762.340,61.

SÍNTESE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Orçamento	
Receita	
Realizada	9.561.682,86
Prevista	7.872.000,00
(=) Excesso de Arrecadação	1.689.682,86
Despesa	
Realizada	9.736.741,63
Previsto	9.744.000,00
(=) Economia Orçamentária	7.258,37
Resultado	
(+) Receita Realizada	9.561.682,86
(-) Despesa Executada	9.736.741,63
(=) Superávit / Déficit de Execução	-175.058,77

Nota Explicativa

Balço Orçamentario



Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6bb11e7-4b980-46ef-9df5-90ef34103d9

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	2.019.189,76	897.937,04	PASSIVO CIRCULANTE	6.434.415,05	5.553.377,35
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.786.860,58	665.607,86	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.665.127,95	2.081.429,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.786.860,58	665.607,86	PESSOAL A PAGAR	70.051,88	70.866,68
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.786.860,58	665.607,86	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	70.051,88	70.866,68
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	2.595.076,07	2.010.562,46
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	232.329,18	232.329,18	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	1.705.314,25	1.208.586,88
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	232.329,18	232.329,18	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	889.761,82	801.975,58
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	232.329,18	232.329,18	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO (F)	67.976,42	67.976,42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	310.597,85	492.059,07
CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO (F)	164.352,76	164.352,76	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	310.597,85	492.059,07
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	310.597,85	492.059,07
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	3.458.689,25	2.979.889,14
			VALORES RESTITUÍVEIS	3.458.689,25	2.979.889,14
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	3.458.689,25	2.979.889,14
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.974.740,04	1.709.795,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	421.915,65	964.342,93
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	421.915,65	964.342,93
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	421.915,65	964.342,93
IMOBILIZADO	2.974.740,04	1.709.795,80	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (P)	421.915,65	964.342,93
BENS MÓVEIS	2.450.941,39	1.153.021,79	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	2.450.941,39	1.153.021,79	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	2.450.941,39	1.153.021,79	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	556.774,01	556.774,01	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	556.774,01	556.774,01	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	556.774,01	556.774,01	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-32.975,36	0,00	TOTAL DO PASSIVO	6.856.330,70	6.517.720,28
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO	-32.975,36	0,00	PATRIMÔNIO LIQUIDO		
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS MÓVEIS (P)	-32.975,36	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	ADIANTAMENTO PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE CAPITAL	0,00	0,00
			AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	0,00	0,00
			RESERVAS DE LUCROS	0,00	0,00
			DEMAIS RESERVAS	0,00	0,00
			RESULTADOS ACUMULADOS	-1.862.400,90	-3.909.987,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-1.862.400,90	-3.909.987,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-1.862.400,90	-3.909.987,44
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	2.047.586,54	-1.086.247,28
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-3.909.987,44	-2.873.937,70
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	0,00	50.197,54
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	-1.862.400,90	-3.909.987,44
TOTAL	4.993.929,80	2.607.732,84	TOTAL	4.993.929,80	2.607.732,84
ATIVO FINANCEIRO	2.019.189,76	897.937,04	PASSIVO FINANCEIRO	6.434.415,05	5.553.377,35
ATIVO PERMANENTE	2.974.740,04	1.709.795,80	PASSIVO PERMANENTE	421.915,65	964.342,93
			SALDO PATRIMONIAL	-1.862.400,90	-3.909.987,44
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	0,00	0,00	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	0,00	0,00



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2018

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-15.978.956,91	-10.127.468,66
220 - Transferências de Convênios - Saúde	21.513,00	21.513,00
001 - Recursos Ordinários	-1.377.094,83	-342.490,81
113 - Transferências do FUNDEB 40%	-500,00	0,00
990 - Outras Destinações Vinculadas de Recursos	80.000,00	80.000,00
219 - Transferências de Recursos do SUS - Outras/ Não Regulamentadas por Bloco de Financiamento	12.839.510,84	5.712.703,55
221 - Receitas pela Prestação de Serviços Públicos de Saúde	302,61	302,61
TOTAL	-4.415.225,29	-4.655.440,31

Maria das Graças Gallindo Carrazoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6bb11e7-7b980-46ef-9d15-90ef434103d9

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saude de Itambé CNPJ: 10.417.698/0001-07

a.2. Domicílio da entidade

,
CENTRO, Itambé – PE
CEP:

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 às exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias a curto prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente) e Ativo Não Circulante (Realizável a longo prazo: créditos a longo prazo, investimentos temporários a longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, Imobilizado e Intangível). No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de curto prazo, empréstimos e financiamentos a curto prazo, fornecedores e contas a pagar a curto prazo, obrigações fiscais a curto prazo, demais obrigações a curto prazo) e Passivo não Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimos e financiamentos a longo prazo, fornecedores e contas a pagar a longo prazo, obrigações fiscais a longo prazo, provisões a longo prazo, demais obrigações a longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados. Em quadro específico são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanente, bem como o passivo financeiro e permanente, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciados em quadro próprio as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais dos ativos e passivos.

O balanço mostra também quadro próprio com o superavit/ deficit financeiro com códigos, descrição e saldos das fontes de recursos. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior, possibilitando a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a Resolução CFC no 1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado em toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável/amortização/exaustão seguindo o modelo de cotas definidos pela tabela SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN).

Nota Explicativa

Balanço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://ctce.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6bb11e7-7b980-46ef-9df5-90ef434103d9

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2018 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimento ao NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão do passivo para o 13º salário e 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução.

O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos a encampar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível, permitindo à sociedade e aos órgãos de controle e fiscalização o adequado entendimento

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2018

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 Saude de Itambé

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

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2018 totalizaram R\$ 2.019.189,76. Houve um aumento de R\$ 1.121.252,72 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 897.937,04.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

demais créditos e valores a curto prazo no valor de R\$ 232.329,18.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

c.4. Investimentos e aplicações temporárias a curto prazo

Não houve registros de investimentos e aplicações temporárias a curto prazo.

c.5. Imobilizado

bens móveis no valor de R\$ 2.450.941,39, bens imóveis no valor de R\$ 556.774,01 e (-) depreciação, exaustão e amortização acumuladas no valor de R\$ -32.975,36. Totalizando imobilizado em R\$2.974.740,04.

c.6. Intangível

Não houve registros de intangível.

c.7. Restos a pagar resultantes de obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências e fornecedores de curto e longo prazo

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a curto prazo no valor de R\$ 2.665.127,95, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 310.597,85 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 3.458.689,25. Totalizando passivo circulante em R\$6.434.415,05.

obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar a longo prazo no valor de R\$ 421.915,65.

c.8. Saldo patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2017 totalizou R\$ -3.909.987,44. O resultado econômico da entidade no exercício de 2018 foi de R\$ 2.047.586,54, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -1.862.400,90.

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c6bb11e7-7b980-46ef-9df5-90ef341033d9

ANALISE DO BALANÇO PATRIMONIAL

A avaliação dos elementos do Ativo e Passivo pode ser realizada mediante a utilização da análise por quocientes, dentre os quais se destacam os índices de liquidez e endividamento.

1. Liquidez corrente (LC) = Ativo Financeiro (AF) / Passivo Financeiro (PF)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{2.019.189,76}{6.434.415,05} = 0,31$$

A liquidez corrente demonstra quanto a entidade poderá dispor em recursos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques, etc.) para pagar suas dívidas circulantes (fornecedores, empréstimos e financiamentos a curto prazo, contas a pagar etc.). Neste caso, o índice apresentado demonstra uma situação favorável em que o município tem saldo do AF que poderá pagar suas dívidas registradas no PF e ainda terá um superávit financeiro que poderá dispor no ano seguinte para abertura, por exemplo, de créditos adicionais.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	4.036.123,43	1.404.719,34	PESSOAL E ENCARGOS	23.570.241,84	26.209.846,47
IMPOSTOS	3.827.490,94	1.259.975,08	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	18.284.602,67	21.028.228,33
TAXAS	208.632,49	144.744,26	ENCARGOS PATRONAIS	5.285.639,17	5.181.618,14
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	1.015.510,09	981.310,39	OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	43.997,20	44.942,10
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00	0,00	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.015.510,09	981.310,39	PENSÕES	43.997,20	39.622,10
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	85.997,04	0,00	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	5.320,00
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	85.997,04	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	14.313.174,69	11.293.946,82
VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	83.500,35	267.666,72	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	3.656.844,06	3.263.837,94
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	SERVIÇOS	10.592.727,33	8.030.108,88
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.380,00	0,00	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	63.603,30	0,00
VARIações MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	41.252,19	206.464,57
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	41.252,19	206.464,57
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	82.120,35	267.666,72	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00	VARIações MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	49.056.481,35	46.965.003,76	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	OUTRAS VARIações PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	49.056.481,35	29.336.479,59	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	10.897.227,48	10.522.432,98
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	10.632.487,48	10.363.682,98
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	17.628.524,17	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	264.740,00	158.750,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	37.097,06	0,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	13.073.469,28	889.420,36
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	37.097,06	0,00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	13.073.469,28	889.420,36
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	90.444,90	364.634,63	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00	TRIBUTÁRIAS	437.703,44	337.914,38
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	437.703,44	337.914,38
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	90.444,90	364.634,63	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
			CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
			CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
			CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	34.938,10	7.587,00
			PREMIAÇÕES	3.688,10	1.437,00
			RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
			INCENTIVOS	31.250,00	6.150,00
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
			PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	54.405.154,22	49.983.334,84	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	62.412.004,22	49.512.554,68
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	-8.006.850,00	470.780,16





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	2.000.866,23	611.232,08
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	724.457,32	530.557,67
CONSTRUÇÃO E AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	1.276.408,91	80.674,41
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	2.743.705,95	1.671.620,04
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	94.863,56	0,00
COBRANÇA DA DIVIDA ATIVA	94.863,56	0,00

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Demonstrações das Variações Patrimoniais



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 5cb3990f-ba0a-4feb-9339-b19a32963164

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itambé CNPJ: 10.150.050/0001-09

a.2. Domicílio da entidade

Rua Jouse de Castro, 84
CENTRO, Itambé – PE
CEP: 55920-000

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, taxas, contribuições de melhorias; contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDS) O demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistências; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentaria do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a resolução CFC no1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado m toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional (STN). Os registros contábeis foram realizados sobre o regime de competência como determinam as NBCASP.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2018 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimentos as NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão no passivo para 13º salário de 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos em capar é o de evidenciar o

Nota Explicativa

Demonstrações das Variações Patrimoniais



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 5cb3990f-ba0a-4feb-9339-b19a32963164

patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle fiscalização o adequado entendimento.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2018.

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:

Prefeitura Municipal de Itambé

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

c.1. Modelo de elaboração da DVP

O modelo utilizado para elaboração do demonstrativo das variações patrimoniais foi analítico.

c.2. Redução do valor recuperável do ativo imobilizado

c.3. Baixas de investimento

c.4. Variações patrimoniais qualitativas decorrentes de incorporação de ativos, desincorporação de passivos, incorporação de passivos e desincorporação de ativos

A incorporação de ativos somou R\$ 2.000.866,23 sendo R\$ 724.457,32 de aquisição de bens móveis e R\$ 1.276.408,91 de construção e aquisição de bens imóveis.

Não ocorreu registros de incorporação de passivos.

A desincorporação de ativos somou R\$ 94.863,56 que corresponde a cobrança da dívida ativa no mesmo valor.

A desincorporação de passivos somou R\$ 2.743.705,95.

c.5. Variações patrimoniais aumentativas

Variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 54.405.154,22. Houve um aumento de R\$ 4.421.819,38 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 49.983.334,84.

c.6. Variações patrimoniais diminutivas

Variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 62.412.004,22. Houve um aumento de R\$ 12.899.449,54 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 49.512.554,68.

c.7. Resultado econômico (patrimonial) do exercício

O resultado patrimonial do exercício de 2018 totalizaram R\$ -8.006.850,00. Houve uma queda de R\$ 8.477.630,16 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 470.780,16.

ANÁLISE DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais, que é resultante da relação entre o total das Variações Patrimoniais Aumentativas e o total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O Resultado indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial.

$$\frac{\text{Variações Patrimoniais Aumentativas}}{\text{Variações Patrimoniais Diminutivas}} = \frac{54.405.154,22}{62.412.004,22} = 0,87$$

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	154.686,54	136.253,24
IMPOSTOS	0,00	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	144.762,17	124.503,39
TAXAS	0,00	0,00	ENCARGOS PATRONAIS	9.924,37	11.749,85
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	13.710.132,90	8.628.355,50	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	13.710.132,90	8.628.355,50	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	9.433.990,05	7.894.979,98
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00	0,00	APOSENTADORIAS E REFORMAS	8.121.943,26	6.714.619,08
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	PENSÕES	1.222.996,81	1.038.501,33
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	56.510,98	110.348,35
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	32.539,00	31.511,22
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	139.951,64	637.054,19
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	233.811,82	2.666,37	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.169,62	2.424,68
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	SERVIÇOS	136.429,62	633.101,71
JUROS E ENCARGOS DE MORA	179.002,09	0,00	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	1.352,40	1.527,80
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	54.809,73	2.666,37	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS	0,00	0,00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	3.658.509,12	1.438.273,85	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	3.658.509,12	1.438.273,85	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	85.353,68	265.943,63	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00	TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	85.353,68	265.943,63	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
			CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
			CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
			CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-85.110.370,24	-2.779.857,13
			PREMIAÇÕES	0,00	0,00
			RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
			INCENTIVOS	0,00	0,00
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
			PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-85.110.370,24	-2.779.857,13
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	17.687.807,52	10.335.239,35	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	-75.381.742,01	5.888.430,28
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	93.069.549,53	4.446.809,07



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	5.325,80	999,00
AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	5.325,80	999,00
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404





REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE ITAMBÉ

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 15 – DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DA LEI N °4320/64 – MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé

CNPJ: 09.595.420/0001-32

Domicílio da entidade: R. Josué de Castro, 84 – Itambé – PE – CEP 55.920-000

Fone: (81) 3635-1156/ 3635-1409

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé é concebido, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-1 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”, e possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. A população estimada pelo IBGE é de 36.320 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,6.

Dados do Gestor:

Nome: Marta Deyse de Andrade Firmo

Cargo: Diretora Presidente.

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: Ronaldo Alves de Oliveira

CRC-PE N° PE-016677/O-0.

E- mail: conceitofiscal@gmail.com

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 nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SO nº 02, de 22 de dezembro de 2016 Portaria STN nº840, 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 NBC T SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. 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 as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, taxas, contribuições de melhorias; contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDS) O demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistências; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3 Bases de mensuração utilizadas:

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentária do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a resolução CFC nº1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado m toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional (STN). Os registros contábeis foram realizados sobre o regime de competência como determinam as NBCASP.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2018 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimentos as NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão no passivo para 13º salário de 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos em captar é o de evidenciar o patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle fiscalização o adequado entendimento.



b.5. julgamentos pela aplicação das políticas contábeis alteradas:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DOS ITENS APRESENTADOS NAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

c.1. Modelo de elaboração da DVP:

O modelo utilizado para elaboração do demonstrativo das variações patrimoniais foi analítico.

c.2. Redução ao valor recuperável do ativo imobilizado:

Até o fechamento do demonstrativo o setor de patrimônio não disponibilizou ao setor contábil informações que indiquem ativos com interrupção de geração de caixa, bem como não foram evidenciados ativos que sofreram o teste de impairment.

c.3. Baixas de investimentos

Não houve registros de baixa de investimentos.

c.4. Constituição ou reversão de provisões

Não houve registro no passivo da entidade para o pagamento no curto prazo de 1/3 de férias e 13º salário.

c.5. Variações Patrimoniais Qualitativas decorrentes de Incorporação de Ativos, Desincorporação de Passivos, Incorporação de Passivos e Desincorporação e Ativos:

A aquisição de ativos imobilizados somou R\$ 999,00 em 2017 e ao final do exercício 2018 houve incorporação ativos através da aquisição de bens móveis na soma de R\$ 5.325,80.

c.6. Variações patrimoniais aumentativas

As variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2017 totalizaram R\$ 10.335.239,35 e aumentaram ao fim do exercício 2018 chegando a alcançar o montante de R\$ 17.687.807,52 com a colaboração expressiva das Contribuições Sociais através da soma de R\$ 13.710.132,90, representando 77,51% das variações aumentativas.

c.7. Variações patrimoniais diminutivas:

As variações patrimoniais diminutivas no exercício de 2017 totalizaram R\$ 5.888.430,28 e alcançaram R\$ -75.381.742,01 ao fim de 2018 devido as provisões matemáticas fornecidas pela consultoria atuarial.

c.8. Resultado econômico (patrimonial) do exercício:

O resultado patrimonial do exercício de 2017 foi de R\$ 4.446.809,07 e em 2018 chega ao montante de R\$ 93.069.549,53.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não houve registros e execução de passivos contingentes dos previstos da Lei de Diretrizes Orçamentárias.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.

d.3. 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 futuro das operações da entidade.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram feitos ajustes decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

e) ANÁLISE DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais, que é resultante da relação entre o total das Variações Patrimoniais Aumentativas e o total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O Resultado indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial.

Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	=	17.687.807,52	=	-0,23
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas		-75.381.742,01		

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	9.097.626,91	9.948.663,95
IMPOSTOS	0,00	0,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	7.275.434,96	7.876.332,24
TAXAS	0,00	0,00	ENCARGOS PATRONAIS	1.822.191,95	2.072.331,71
CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÓMICO	0,00	0,00	APOSENTADORIAS E REFORMAS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	0,00	0,00	PENSÕES	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	199.850,00	0,00	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	POLÍTICAS PÚBLICAS DE TRANSFERÊNCIA DE RENDA	0,00	0,00
VENDA DE PRODUTOS	0,00	0,00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	199.850,00	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	5.657.160,82	5.130.886,80
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	75.631,81	88.416,66	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.068.265,40	2.206.099,58
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	SERVIÇOS	3.555.920,06	2.924.787,22
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	32.975,36	0,00
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	75.631,81	88.416,66	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS – FINANCEIRAS	0,00	0,00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	16.999.823,13	13.824.584,20	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	6.417.732,66	6.589.191,14	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	10.582.090,47	7.235.393,06	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	446.900,15	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	446.900,15	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DO EXTERIOR	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES MULTIGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Demonstrações das Variações Patrimoniais

Anexo 15, Lei nº 4.320/64
2018

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS AO EXTERIOR	0,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	0,00	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DELEGADA	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	218.219,05	0,00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	244.249,67	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	218.219,05	0,00	PERDAS INVOLUNTÁRIAS	0,00	0,00
REVERSÃO DE REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL	0,00	0,00	INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	244.249,67	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,10	80.302,61	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00	TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES E AJUSTES DE PERDAS	0,00	0,00	CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,10	80.302,61	CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
			CUSTO DE MERCADORIAS VENDIDAS	0,00	0,00
			CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS	0,00	0,00
			CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
			PREMIAÇÕES	0,00	0,00
			RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
			INCENTIVOS	0,00	0,00
			SUBVENÇÕES ECONÔMICAS	0,00	0,00
			PARTICIPAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
			VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS (I)	17.493.524,09	13.993.303,47	TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS (II)	15.445.937,55	15.079.550,75
			RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I - II)	2.047.586,54	-1.086.247,28



Nota Explicativa

Demonstrações das Variações Patrimoniais



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ef0ba29c-38fc-4802-9189-d4f62a3da7a

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saude de Itambé CNPJ: 10.417.698/0001-07

a.2. Domicílio da entidade

,
CENTRO, Itambé – PE
CEP:

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 as variações patrimoniais aumentativas (VPAS): Impostos, taxas, contribuições de melhorias; contribuições; Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos; Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras, Transferências e Delegações Recebidas, Valores Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos; Outras Variações Patrimoniais Aumentativas. Quanto as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDS) O demonstrativo evidencia: Pessoal e Encargos; Benefícios Previdenciários e Assistências; Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo; Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras; Transferências e Delegações Concedidas; Desvalorização e Perdas de Ativos e Incorporação de Passivos; Tributárias; Outras Variações Patrimoniais Diminutivas. O demonstrativo apresenta o resultado econômico do exercício, além de apresentar em coluna separada os valores do exercício anterior permitindo a comparação de valores. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

Os ativos e passivos resultantes da execução orçamentaria do exercício de 2018 foram mensurados inicialmente a custo histórico como determina a resolução CFC no1.137/2008. Após o registro inicial foi adotado o critério de mensuração de custos para o imobilizado m toda a classe de ativos, abatidos o valor residual e depreciável seguindo o modelo de cotas de depreciação definidos na tabela do SIAFI utilizado pela União publicado pela Secretaria de Tesouro Nacional (STN). Os registros contábeis foram realizados sobre o regime de competência como determinam as NBCASP.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2018 não foram evidenciados de forma segregada nas demonstrações contábeis em atendimentos as NBCASP os valores de estoque/almoxarifado, ativos intangíveis/software, depreciação/amortização, provisão no passivo para 13º salário de 1/3 de férias, além dos atos potenciais no sistema compensado decorrentes dos contratos de prestação de serviços em execução. O grande objetivo destas importantes mudanças que nos propomos em capar é o de evidenciar o

Nota Explicativa

Demonstrações das Variações Patrimoniais



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ef0ba29c-38fc-4802-9189-d4f62a3da77a

patrimônio público da forma mais clara possível permitindo a sociedade e aos órgãos de controle fiscalização o adequado entendimento.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2018.

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 Itambé

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

c.1. Modelo de elaboração da DVP

O modelo utilizado para elaboração do demonstrativo das variações patrimoniais foi analítico.

c.2. Redução do valor recuperável do ativo imobilizado

c.3. Baixas de investimento

c.4. Variações patrimoniais qualitativas decorrentes de incorporação de ativos, desincorporação de passivos, incorporação de passivos e desincorporação de ativos

A incorporação de ativos somou R\$ 1.297.919,60 que corresponde a aquisição de bens móveis no mesmo valor.

Não ocorreu registros de incorporação de passivos.

Não ocorreu registros de desincorporação de ativos.

A desincorporação de passivos somou R\$ 568.457,90.

c.5. Variações patrimoniais aumentativas

Variações patrimoniais aumentativas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 17.493.524,09. Houve um aumento de R\$ 3.500.220,62 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 13.993.303,47.

c.6. Variações patrimoniais diminutivas

Variações patrimoniais diminutivas do exercício de 2018 totalizaram R\$ 15.445.937,55. Houve um aumento de R\$ 366.386,80 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ 15.079.550,75.

c.7. Resultado econômico (patrimonial) do exercício

O resultado patrimonial do exercício de 2018 totalizaram R\$ 2.047.586,54. Houve um aumento de R\$ 3.133.833,82 em relação ao exercício de 2017 que foi de R\$ -1.086.247,28.

ANÁLISE DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais, que é resultante da relação entre o total das Variações Patrimoniais Aumentativas e o total das Variações Patrimoniais Diminutivas. O Resultado indica outra maneira de se evidenciar o resultado patrimonial.

$$\frac{\text{Variações Patrimoniais Aumentativas}}{\text{Variações Patrimoniais Diminutivas}} = \frac{17.493.524,09}{15.445.937,55} = 1,13$$

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://www.transparencia.mec.gov.br/assinatura>

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	55.740.745,07	54.111.577,32
RECEITAS DERIVADAS	3.171.092,05	2.729.339,99
Receita Tributária	2.065.137,06	1.535.863,05
Receita de Contribuições	1.015.510,09	981.916,39
Outras Receitas Derivadas	90.444,90	211.560,55
RECEITAS ORIGINÁRIAS	168.117,39	316.403,55
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	85.997,04	48.938,83
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	82.120,35	267.667,72
TRANSFERÊNCIAS	48.403.122,35	46.971.701,28
Intergovernamentais	48.403.122,35	46.965.603,76
da União	41.491.385,24	41.181.242,26
de Estados e Distrito Federal	6.911.737,11	5.783.761,50
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	6.697,52
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	3.998.413,28	4.094.610,50
DESEMBOLSOS	53.030.092,20	51.460.829,59
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	38.221.011,14	37.177.502,13
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	180.486,97	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	10.209.029,58	10.337.452,48
Defesa Nacional	28.392,61	2.797,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	1.782.695,83	1.110.481,56
Previdência Social	1.713.324,07	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	21.707.834,50	23.567.646,37
Cultura	133.578,06	61.548,90
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	2.458.181,42	2.092.346,02
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	7.488,10	4.909,80
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	51.821,30	195.895,46
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	51.821,30	195.895,46
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Arquivado em 11/01/2019 às 10:00:00
Acesse em: <http://portal.tce.pe.gov.br/pesquisa/consultarDoc.aspx?codigoDoc=873145>
Ronaldo Alves de Oliveira
CPF: 01943231-473-5-2b-16977b-98149-04
Maria das Graças Gallindo Carrazoni

TRANSFERÊNCIAS	10.632.487,48	10.363.682,98
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	10.632.487,48	10.363.682,98
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	4.124.772,28	3.723.749,02
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	2.710.652,87	2.650.427,73

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	653.359,00	9.952,96
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	653.359,00	9.952,96
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2.037.998,90	568.778,41
Aquisição de Ativo Não-Circulante	2.037.998,90	568.778,41
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-1.384.639,90	-559.425,45

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	2.743.705,95	1.671.620,04
Amortização/Refinanciamento da Dívida	2.743.705,95	1.671.620,04
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-2.743.705,95	-1.671.620,04

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-1.417.692,98	419.382,24
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	2.620.205,95	2.200.823,71
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.202.512,97	2.620.205,95

Maria das Graças Gallindo Carrazoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://eodoc.prf.pe.gov.br/visualizarDocumento.aspx?documento=0154>
DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRAÇAS GILLES
CARREAZZONI

QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	3.339.209,44	3.045.544,54
Receita Tributária	2.065.137,06	1.535.863,05
Receita de Contribuições	1.015.510,09	981.616,39
Outras Receitas Derivadas	90.444,90	211.968,55
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	85.997,04	48.338,83
Remuneração das Disponibilidades	82.120,35	267.666,72
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	48.403.122,35	46.971.701,28
Intergovernamentais	48.403.122,35	46.965.003,76
da União	41.491.385,24	41.181.029,26
de Estados e Distrito Federal	6.911.737,11	5.783.765,50
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	6.667,52
Total das Tranferências Correntes Concedidas	10.632.487,48	10.363.682,98
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	10.632.487,48	10.363.682,98

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	38.221.011,14	37.177.502,13
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	180.486,97	320,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	10.209.029,58	10.337.452,48
Defesa Nacional	28.392,61	2.797,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	1.782.695,83	1.110.481,56
Previdência Social	1.713.324,07	0,00
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	21.707.834,50	23.567.646,37
Cultura	133.578,06	61.548,90
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	2.458.181,42	2.092.346,02
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	7.488,10	4.909,80
Encargos Especiais	0,00	0,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	51.821,30	195.895,46
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	51.821,30	195.895,46
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: ROYALDO GALDINO DA SILVA
Acesse em: <https://eic.itec.pe.gov.br/epp/validarDocumento>
Código do documento: 819c1943-d23f-4f73-952b-16977b5967a7

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 819c1943-d23f-4f73-952b-16977b5967a7

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Itambé CNPJ: 10.150.050/0001-09

a.2. Domicílio da entidade

Rua Jouse de Castro, 84
CENTRO, Itambé – PE
CEP: 55920-000

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração deste demonstrativo 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.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

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

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.cei.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 819c1943-d23f-4f73-952b-16977b5967a7

Prefeitura Municipal de Itambé

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

c.1. Fluxo de caixa das atividades operacionais

O valor dos ingressos foi de R\$ 55.740.745,07 enquanto os desembolsos foram de R\$ 53.030.092,20. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 2.710.652,87.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 653.359,00 enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.037.998,90. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -1.384.639,90.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 2.743.705,95. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -2.743.705,95.

c.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2017 foi de R\$ 419.382,24. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ -1.417.692,98. Houve uma queda de R\$ 1.837.075,22.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente por JOSUE DE CASTRO, R. JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO, ITAMBÉ - PE, CEP: 55.920-000. CNPJ: 09.595.420/0001-32. Código do Documento: 34277643-991f-4527-8095-423179848325

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	11.343.525,74	9.842.032,72
RECEITAS DERIVADAS	9.506.873,13	7.234.522,72
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	6.587.819,17	6.968.080,09
Outras Receitas Derivadas	2.919.053,96	265.943,63
RECEITAS ORIGINÁRIAS	54.809,73	2.066,37
Receita Patrimonial	0,00	2.066,37
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	54.809,73	0,00
TRANSFERÊNCIAS	359.689,30	1.438.079,85
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	359.689,30	1.438.079,85
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.422.153,58	1.166.768,78
DESEMBOLSOS	10.990.420,94	9.051.486,63
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	9.640.614,98	7.991.079,85
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	9.640.614,98	7.991.079,85
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, CPF: 01667700000
Acesse em: <https://eccc.ce.gov.br/ppi/validadorDoc.aspx?CodigoDoc=5115542379848325>

TRANSFERÊNCIAS	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.349.805,96	1.060.663,28
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	353.104,80	790.985,09

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	5.325,80	5.325,80
Aquisição de Ativo Não-Circulante	5.325,80	5.325,80
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-5.325,80	0,00

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
Amortização/Refinanciamento da Dívida	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	347.779,00	789.985,09
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	1.046.648,37	256.663,28
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.394.427,37	1.046.648,37

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente em 2018/08/29 às 10:00:00 AM por JOSUE DE CASTRO, R. Nº 84 - CENTRO - ITAMBÉ - PE - CEP: 55.920-000 - CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32. Código do documento: 24277643-9b1f-456b-9095-423179848325

QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	9.561.682,86	7.237.390,09
Receita de Contribuições	6.587.819,17	6.968.580,09
Receita Tributária	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	2.919.053,96	265.043,63
Receita Patrimonial	0,00	2.066,37
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	54.809,73	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	359.689,30	1.438.773,85
Intergovernamentais	0,00	0,00
da União	0,00	0,00
de Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	359.689,30	1.438.773,85
Total das Tranferências Correntes Concedidas	0,00	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	0,00	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	9.640.614,98	7.991.079,85
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	9.640.614,98	7.991.079,85
Saúde	0,00	0,00
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00

Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO GALVAO DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: https://eic.tee.pe.gov.br/epp/validaDocumento.aspx?Codigo_documento:34277643-9b1f-45ee-9b95-a23179848325



REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE ITAMBÉ

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 18 – FLUXO DE CAIXA DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da entidade:

Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé

CNPJ: 09.595.420/0001-32

Domicílio da entidade: R. Josué de Castro, 84 – Itambé – PE – CEP 55.920-000

Fone: (81) 3635-1156/ 3635-1409

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O Regime Próprio de Previdência Social do Município de Itambé é concebido, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil, através do código 103-1 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”, e possui como atividade principal “Seguridade social obrigatória”. A população estimada pelo IBGE é de 36.320 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 1,00.

Dados do Gestor:

Nome: Marta Deyse de Andrade Firmo

Cargo: Diretora Presidente. 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: Ronaldo Alves de Oliveira

CRC-PE Nº 016677/O-0.

E- mail: conceitofiscal@gmail.com

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 nº4.320/64, Portaria Conjunta STN/SF nº02, de 22 de dezembro de 2016 Portaria STN nº840, 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 publicados pelo IFAC através das IPSAS.

b.2. 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 quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas:

A elaboração deste demonstrativo 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.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Fluxo de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

b.5. Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Fluxo de Caixa.

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:

1. REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE ITAMBÉ



c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

c.1. Fluxo de Caixas das Atividades Operacionais:

O valor dos ingressos foi de R\$ 11.343.525,74, destacam-se as receitas de Contribuições, R\$ 6.587.819,17, e Outras Receitas Derivadas, R\$ 2.919.053,96, com 83,81% de participação nos ingressos de 2018. Enquanto os desembolsos foram de R\$ 10.990.420,94 e destacam-se as despesas com a Previdência, R\$ 9.640.614,98, com 87,72% das despesas operacionais. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 353.104,80.

c.2. Fluxo de Caixa das Atividade de Investimentos:

Não foram registrados ingressos das atividades de Investimento, os desembolsos foram de R\$ 5.325,80 oriundos de ativos não circulantes. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -5.325,80.

c.3. Fluxo de Caixa das Atividade de Financiamentos:

Não houve ingressos e desembolsos das atividades de financiamento no exercício 2018.

c.4. Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa:

A geração líquida de caixa de em 2017 foi de R\$ 789.985,09 e no exercício de 2018 a geração líquida de caixa de R\$ 347.779,00, resultando numa redução de R\$ 442.206,09 se comparado ao exercício anterior.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.2. Divulgações não financeiras:

Não se aplica a este demonstrativo.

d.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

d.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não houve ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

d.5. Reconhecimento das Retenções:

As retenções são consideradas como pagas no movimento da liquidação, creditando o nível de valores restituíveis e debitando as contas obrigatórias a pagar, não havendo necessidade de nenhum ajuste na conta caixa.

MARTA DEYSE DE ANDRADE FIRMO

Diretora Presidente, CPF 612.093.684-04

RONALDO ALVES DE OLIVEIRA

Contador, CRC PE-016677/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesso em: https://stc.cce.pe.gov.br/epp/validador.aspx?seamCodigo=documento:342786439b1f45ee9b95a23199848325

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://www.transparencia.mec.gov.br/epi/assinatura/DocAssinado.aspx?CodigoDoc=58114589-2018-095-023179848325>

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	17.342.504,90	15.377.901,73
RECEITAS DERIVADAS	0,10	202,61
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,10	202,61
RECEITAS ORIGINÁRIAS	275.481,81	88.416,66
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	199.850,00	0,00
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	75.631,81	88.416,66
TRANSFERÊNCIAS	15.620.083,13	13.824.084,20
Intergovernamentais	9.202.350,47	7.235.093,06
da União	9.202.350,47	7.191.047,02
de Estados e Distrito Federal	0,00	43.846,04
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	6.417.732,66	6.589.091,14
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.446.939,86	1.464.482,26
DESEMBOLSOS	15.745.130,68	15.054.873,38
PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO	14.330.090,78	14.103.075,15
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	14.330.090,78	14.103.075,15
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00
Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	0,00

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:



Demonstração dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente por RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, CPF: 01667700000, em 12/05/2019 às 14:55:23. Endereço: Rua Maria das Graças Gallindo Carrazoni, 154 - Centro, Itambé - PE. CNPJ: 10.417.698/0001-07. Acesse em: https://eccc.ce.gov.br/ppi/validarDocumento.aspx

TRANSFERÊNCIAS	446.900,15	
Intergovernamentais	0,00	
a União	0,00	
a Estados e Distrito Federal	0,00	
a Municípios	0,00	
Intragovernamentais	446.900,15	
OUTRAS OPERAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	968.139,75	951.122,23
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	1.597.374,22	323.418,35

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	1.379.740,00	80.000,00
Alienação de Bens	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Transferências de Capital	1.379.740,00	80.000,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	1.287.403,60	490.166,23
Aquisição de Ativo Não-Circulante	1.287.403,60	490.166,23
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	92.336,40	-410.166,23

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	568.457,90	127.703,16
Amortização/Refinanciamento da Dívida	568.457,90	127.703,16
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-568.457,90	-127.703,16

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.121.252,72	-214.455,04
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL	665.607,86	880.062,90
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	1.786.860,58	665.607,86

Maria das Graças Gallindo Carrazoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

Documento Assinado Digitalmente por OLIVEIRA, MARIA DAS GRAÇAS JAMILINHO CARVALHO
Acesse em: <https://eic.itece.pb.gov.br/eip/assinatura/Documento.aspx>

QUADRO DE RECEITAS DERIBADAS E ORIGINÁRIAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Receitas Derivadas e Originárias	275.481,91	88.511,27
Receita Tributária	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas	0,10	20,61
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	199.850,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	75.631,81	88.511,27
Outras Receitas Originárias	0,00	0,00

QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total das Tranferências Correntes Recebidas	15.620.083,13	13.824.584,20
Intergovernamentais	9.202.350,47	7.235.333,06
da União	9.202.350,47	7.191.547,02
de Estados e Distrito Federal	0,00	43.786,04
de Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	6.417.732,66	6.589.251,14
Total das Tranferências Correntes Concedidas	446.900,15	0,00
Intergovernamentais	0,00	0,00
a União	0,00	0,00
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
Intragovernamentais	446.900,15	0,00

QUADRO DE DESEMBOLSO DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total de Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas	14.330.090,78	14.103.075,15
Legislativa	0,00	0,00
Judiciária	0,00	0,00
Essencial a Justiça	0,00	0,00
Administração	0,00	0,00
Defesa Nacional	0,00	0,00
Segurança Pública	0,00	0,00
Relações Exteriores	0,00	0,00
Assistência Social	0,00	0,00
Previdência Social	0,00	0,00
Saúde	14.330.090,78	14.103.075,15
Trabalho	0,00	0,00
Educação	0,00	0,00
Cultura	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	0,00	0,00
Urbanismo	0,00	0,00
Habitação	0,00	0,00
Saneamento	0,00	0,00
Gestão Ambiental	0,00	0,00
Ciência e Tecnologia	0,00	0,00
Agricultura	0,00	0,00
Organização Agrária	0,00	0,00
Indústria	0,00	0,00

Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:



Quadro de Detalhamento dos Fluxos de Caixa

2018

Comércio e Serviços	0,00	0,00
Comunicações	0,00	0,00
Energia	0,00	0,00
Transporte	0,00	0,00
Desporto e Lazer	0,00	0,00
Encargos Especiais	0,00	0,00

QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	Exercício Atual	Exercício Anterior
Total dos Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	0,00	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO GALVÃO DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://tce.ce.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento:34277643-9b1f-45ee-9b95-a23179848325>

Nota Explicativa

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://tce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 34277643-9b1f-45ee-9b95-a23179848325

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saude de Itambé CNPJ: 10.417.698/0001-07

a.2. Domicílio da entidade

,
CENTRO, Itambé – PE
CEP:

a.3. Dados do gestor

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Cargo: Prefeita
CPF: 005.385.154-49

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 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 atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal com destaque para as receitas derivadas e originárias; quadro de transferências recebidas e concebidas; quadro de desembolsos de pessoal e demais despesas por função e quadro de juros e encargos da dívida. A estrutura do demonstrativo está segregada em fluxo de caixa das atividades operacionais (ingressos e desembolsos), fluxo de caixa das atividades de investimentos (ingressos e desembolsos) e fluxos de caixa das atividades de financiamento (ingressos e desembolsos) e a geração líquida de caixa e equivalente de caixa. Por fim, o demonstrativo apresenta consistência entre as contas filhas e mães dos grupos de contas.

b.3. Bases de mensuração utilizadas

A elaboração deste demonstrativo 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.

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Demonstração dos Fluxos de Caixa. Este demonstrativo está de acordo com as regras estabelecidas na NBCT SP 16.6.

b.5. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Demonstração dos Fluxos de Caixa.

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

Demonstração dos Fluxos de Caixa



Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA, MARIA DAS GRACAS GALLINDO CARRAZZONI
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 34277643-9b1f-45ee-9b95-a23179848325

Fundo Municipal de Saude de Itambé

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

c.1. Fluxo de caixa das atividades operacionais

O valor dos ingressos foi de R\$ 17.342.504,90 enquanto os desembolsos foram de R\$ 15.745.130,68. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 1.597.374,22.

c.2. Fluxo de caixa das atividades de investimentos

O valor dos ingressos foi de R\$ 1.379.740,00 enquanto os desembolsos foram de R\$ 1.287.403,60. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ 92.336,40.

c.3. Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Não houve ingressos enquanto os desembolsos foram de R\$ 568.457,90. O fluxo de caixa líquido foi de R\$ -568.457,90.

c.4. Geração líquida de caixa equivalente de caixa

O valor do caixa e equivalente de caixa vindo do exercício de 2017 foi de R\$ -214.455,04. Ao final do exercício de 2018 o valor do caixa e equivalente de caixa foi de R\$ 1.121.252,72. Houve um aumento de R\$ 1.335.707,76.

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita, CPF 005.385.154-49

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



Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

2018

Especificação	Pat. Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados / Acumulados	\$D{Acoes} / Cotas em Tesouraria	Total
Saldos Iniciais	-	-	-	-	-	-	650.065,18	-	650.065,18
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	0,00	-	0,00
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / \$D{Reemissao} de \$D{Acoes} e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre Capital \$D{Proprio}	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	-8.006.850,00	-	-8.006.850,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
\$D{Constituicao} / \$D{Reversao} de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a Distribuir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais	-	-	-	-	-	-	-7.356.784,82	-	-7.356.784,82

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

2018

Especificação	Pat. Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados / Acumulados	\$D{Acoes} / Cotas em Tesouraria	Total
Saldos Iniciais	-	-	-	-	-	-	-86.265.719,44	-	-86.265.719,44
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	0,00	-	0,00
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / \$D{Reemissao} de \$D{Acoes} e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre Capital \$D{Proprio}	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	93.069.549,53	-	93.069.549,53
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
\$D{Constituicao} / \$D{Reversao} de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a Distribuir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais	-	-	-	-	-	-	6.803.830,09	-	6.803.830,09

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

2018

Especificação	Pat. Social / Capital Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados / Acumulados	\$D{Acoes} / Cotas em Tesouraria	Total
Saldos Iniciais	-	-	-	-	-	-	-3.909.987,44	-	-3.909.987,44
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	-	0,00	-	0,00
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resgate / \$D{Reemissao} de \$D{Acoes} e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juros sobre Capital \$D{Proprio}	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-	2.047.586,54	-	2.047.586,54
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
\$D{Constituicao} / \$D{Reversao} de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos a Distribuir	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos Finais	-	-	-	-	-	-	-1.862.400,90	-	-1.862.400,90

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

Anexo 16, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo do exercício anterior	Movimento no Exercício				Saldo para exercício seguinte
		Inscrição	Restabelecimento	Baixa	Cancelamento	
DEMAIS FORNECEDORES A PAGAR	0,00	14.092,13	0,00	14.092,13	0,00	0,00
SECRETARIA DA FAZENDA	0,00	1.363,24	0,00	1.363,24	0,00	0,00
FGTS CAIXA ECONÔMICA	388.258,02	0,00	0,00	45.257,11	0,00	343.000,91
MINISTÉRIO DA FAZENDA - RFB	0,00	1.893.339,92	0,00	205.494,23	37.097,06	1.650.748,63
PRECATÓRIOS	0,00	1.326.070,65	0,00	1.326.070,65	0,00	0,00
INSS - DÉBITO PARCELADO	18.520.651,58	1.328.147,83	0,00	575.864,37	0,00	19.272.935,04
CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	318.210,68	8.167.748,51	0,00	232.857,22	0,00	8.253.101,97
RFB-RET DARF	0,00	215.609,94	37.097,06	252.707,00	0,00	0,00
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	812.228,66	0,00	0,00	0,00	0,00	812.228,66
CELPE	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL	20.039.348,94	13.036.372,22	37.097,06	2.743.705,95	37.097,06	30.332.015,21

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstrativo da Dívida Fundada Interna

Anexo 16, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo do exercício anterior	Movimento no Exercício				Saldo para exercício seguinte
		Inscrição	Restabelecimento	Baixa	Cancelamento	
TOTAL GERAL						

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	5.419.776,21	2.079.158,48	1.334.800,72	0,00	0,00	0,00	6.164.133,97
Subtotal dos restos processados	2.522.308,70	1.257.702,26	925.223,21	0,00	0,00	0,00	2.854.787,75
Processados 2016	1.593.801,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.593.801,28
Processados 2017	928.507,42	0,00	925.223,21	0,00	0,00	0,00	3.284,21
Processados 2018	0,00	1.257.702,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257.702,26
Subtotal dos restos não-processados	2.897.467,51	821.456,22	409.577,51	0,00	0,00	0,00	3.309.346,22
Não-Processados 2016	2.435.642,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.435.642,80
Não-Processados 2017	461.824,71	0,00	409.577,51	0,00	0,00	0,00	52.247,20
Não-Processados 2018	0,00	821.456,22	0,00	0,00	0,00	0,00	821.456,22
Subtotal dos Depósitos	5.442.556,58	3.998.413,28	4.124.772,28	0,00	0,00	0,00	5.316.197,58
Prefeitura - ABONO FAMILIA	- 23.711,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 23.711,80
Prefeitura - ABONO FAMÍLIA	0,00	0,00	1.236,98	0,00	0,00	0,00	- 1.236,98
Prefeitura - ABONO PERM	0,00	0,00	29.632,73	0,00	0,00	0,00	- 29.632,73
Prefeitura - AJUSTE CONSOLIDAÇÃO	22.047,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.047,86
Prefeitura - BOLSA CORREIOS	0,58	31.473,37	34.313,96	0,00	0,00	0,00	- 2.840,01
Prefeitura - CAUÇÕES	- 5.004,77	12.403,51	15.560,25	0,00	0,00	0,00	- 8.161,51
Prefeitura - CONVENIO MEDICO	210,00	180,00	270,00	0,00	0,00	0,00	120,00
Prefeitura - CONVÊNIO MÉDICO	- 180,00	180,00	90,00	0,00	0,00	0,00	- 90,00
Prefeitura - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	1.364,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.364,25
Prefeitura - DEVOLUCAO	29,33	14.002,56	0,00	0,00	0,00	0,00	14.031,89
Prefeitura - EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL	0,00	0,00	73.509,74	0,00	0,00	0,00	- 73.509,74
Prefeitura - EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL	84.050,32	437.013,83	262.101,98	0,00	0,00	0,00	258.962,17
Prefeitura - EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	0,00	0,00	118.400,66	0,00	0,00	0,00	- 118.400,66
Prefeitura - EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	- 227.343,09	531.094,81	454.682,87	0,00	0,00	0,00	- 150.931,15
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	10.872,66	170.311,93	0,00	0,00	0,00	- 159.439,27
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	32.447,54	36.080,83	128.888,03	0,00	0,00	0,00	- 60.359,66
Prefeitura - EMPRESTIMO CEF	187.294,26	188.478,50	0,00	0,00	0,00	0,00	375.772,76
Prefeitura - FALTAS	0,00	1.525,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - FALTAS	1.649,22	731,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Prefeitura - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE	85.953,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.953,16
Prefeitura - INSS	0,00	0,00	66.030,46	0,00	0,00	0,00	- 66.030,46
Prefeitura - INSS	0,00	120.509,50	298.883,98	0,00	0,00	0,00	- 178.374,48
Prefeitura - INSS	0,00	353.200,30	94.336,85	0,00	0,00	0,00	258.863,45
Prefeitura - INSS	4.887.949,09	395.453,88	455.804,54	0,00	0,00	0,00	4.827.598,43
Prefeitura - INSS- FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	- 756.691,24	0,00	686.905,39	0,00	0,00	0,00	- 1.443.596,63
Prefeitura - IRRF	0,00	230,90	0,00	0,00	0,00	0,00	230,90
Prefeitura - IRRF	756.034,56	648.909,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404.943,76
Prefeitura - IRRF REND	995,17	1.099,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2.094,35
Prefeitura - ISS	20.008,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.008,76
Prefeitura - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	20.683,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.683,61
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	- 5.822,96	26.458,70	22.135,36	0,00	0,00	0,00	- 1.499,62
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	0,00	133,96	0,00	0,00	0,00	- 133,96
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.937,32	12.086,49	0,00	0,00	0,00	- 10.149,17
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	76.779,83	15.158,28	1.796,85	0,00	0,00	0,00	90.141,26
Prefeitura - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	2.315,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.315,52
Prefeitura - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	93.928,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.928,40
Prefeitura - RPPS	57.273,94	53.539,54	251.369,56	0,00	0,00	0,00	- 140.556,08
Prefeitura - RPPS CAMUPREV	171,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171,47
Prefeitura - RPPS ITAMBE	89.594,60	978.100,76	790.571,99	0,00	0,00	0,00	277.123,37
Prefeitura - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	89.429,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.429,24
Prefeitura - SALARIO FAMILIA	10.266,59	66.621,81	39.332,41	0,00	0,00	0,00	37.555,99
Prefeitura - SALÁRIO FAMÍLIA	- 57.099,93	12.717,34	52.442,19	0,00	0,00	0,00	- 96.824,78
Prefeitura - SALARIO FAMILIA INSS	0,00	0,00	3.773,49	0,00	0,00	0,00	- 3.773,49
Prefeitura - SALÁRIO MATERNIDADE	- 11.572,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 11.572,04
Prefeitura - SIMPRO	44.850,40	35.113,90	263,70	0,00	0,00	0,00	79.700,60
Prefeitura - SINDICATO DOS FUNCIONARIOS PUBLICOS DE ITAMBE	- 21.642,15	0,00	9.579,60	0,00	0,00	0,00	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Prefeitura - SINDICATO DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DE ITAMBÉ	- 16.707,57	0,00	9.692,64	0,00	0,00	0,00	- 26.400,21
Prefeitura - SINDICATO DOS PROFESSORES	- 17.372,51	0,00	37.161,13	0,00	0,00	0,00	- 54.533,64
Prefeitura - SINFUPI	20.376,94	25.326,00	3.472,56	0,00	0,00	0,00	42.230,38
TOTAL	10.862.332,79	6.077.571,76	5.459.573,00	0,00	0,00	0,00	11.480.331,55

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	677.998,94	768.400,61	677.599,76	0,00	0,00	0,00	768.799,79
Subtotal dos restos processados	676.078,94	762.340,61	675.679,76	0,00	0,00	0,00	762.739,79
Processados 2015	399,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	399,18
Processados 2017	675.679,76	0,00	675.679,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2018	0,00	762.340,61	0,00	0,00	0,00	0,00	762.340,61
Subtotal dos restos não-processados	1.920,00	6.060,00	1.920,00	0,00	0,00	0,00	6.060,00
Não-Processados 2017	1.920,00	0,00	1.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2018	0,00	6.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.060,00
Subtotal dos Depósitos	23.714,14	1.422.153,58	1.349.805,96	0,00	0,00	0,00	96.061,76
ITAMBEPREV - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	59.135,70	872.745,52	872.745,52	0,00	0,00	0,00	59.135,70
ITAMBEPREV - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA	16.823,46	172.294,09	129.328,37	0,00	0,00	0,00	59.789,18
ITAMBEPREV - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA	0,00	97,50	0,00	0,00	0,00	0,00	97,50
ITAMBEPREV - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	0,00	261.648,12	0,00	0,00	0,00	- 261.648,12
ITAMBEPREV - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	21.589,54	310.038,74	35.449,90	0,00	0,00	0,00	296.178,38
ITAMBEPREV - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	0,00	194,80	0,00	0,00	0,00	0,00	194,80
ITAMBEPREV - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	367,63	0,00	193,60	0,00	0,00	0,00	174,03
ITAMBEPREV - INSS	0,00	1.923,86	2.496,14	0,00	0,00	0,00	- 572,28
ITAMBEPREV - INSTITUTO NACIONAL DA SEGURIDADE SOCIAL	174,87	2.609,25	1.616,24	0,00	0,00	0,00	1.167,88
ITAMBEPREV - ISS	0,00	0,00	154,80	0,00	0,00	0,00	- 154,80
ITAMBEPREV - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	3.065,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.065,99
ITAMBEPREV - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	2.530,06	4.922,64	0,00	0,00	0,00	- 2.392,58
ITAMBEPREV - PENSÃO ALIMENTÍCIA	485,68	6.413,78	4.021,20	0,00	0,00	0,00	2.878,26
ITAMBEPREV - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	15.691,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.691,57
ITAMBEPREV - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	- 94.483,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 94.483,75
ITAMBEPREV - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE	- 905,25	16.076,55	0,00	0,00	0,00	0,00	15.171,30



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
CLASSES							
ITAMBEPREV - SINDICATO DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICO DE ITAMBÉ	384,01	8.262,02	8.262,02	0,00	0,00	0,00	384,01
ITAMBEPREV - SINDICATO DOS PROFESSORES DE PERNAMBUCO	1.384,69	28.967,41	28.967,41	0,00	0,00	0,00	1.384,69
TOTAL	701.713,08	2.190.554,19	2.027.405,72	0,00	0,00	0,00	864.861,55

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	2.668.904,73	1.916.624,39	351.693,41	0,00	0,00	0,00	4.233.835,71
Subtotal dos restos processados	2.573.488,21	693.462,88	291.225,29	0,00	0,00	0,00	2.975.725,80
Processados 2016	1.290.938,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.290.938,99
Processados 2017	1.282.549,22	0,00	291.225,29	0,00	0,00	0,00	991.323,93
Processados 2018	0,00	693.462,88	0,00	0,00	0,00	0,00	693.462,88
Subtotal dos restos não-processados	95.416,52	1.223.161,51	60.468,12	0,00	0,00	0,00	1.258.109,91
Não-Processados 2017	95.416,52	0,00	60.468,12	0,00	0,00	0,00	34.948,40
Não-Processados 2018	0,00	1.223.161,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1.223.161,51
Subtotal dos Depósitos	2.979.889,14	1.446.939,86	968.139,75	0,00	0,00	0,00	3.458.689,25
FMS - ABONO FAMÍLIA	- 1.712,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.712,64
FMS - ASSOCIAÇÃO AGENTE COMUNITÁRIO	2.349,69	9.369,36	8.588,58	0,00	0,00	0,00	3.130,47
FMS - CARTAO GERACARD	98,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,50
FMS - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	0,00	1.578,80	0,00	0,00	0,00	- 1.578,80
FMS - DEVOLUÇÃO	0,00	1.345,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.345,80
FMS - EMPRÉSTIMO BANCO DO BRASIL	16.576,02	254.200,66	254.931,20	0,00	0,00	0,00	15.845,48
FMS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	22.604,81	260.007,71	263.907,47	0,00	0,00	0,00	18.705,05
FMS - FALTAS	0,00	7.211,80	0,00	0,00	0,00	0,00	7.211,80
FMS - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	673.163,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673.163,38
FMS - INSS	1.690.147,83	354.428,20	52.526,76	0,00	0,00	0,00	1.992.049,27
FMS - IRRF	33.595,73	152.407,99	0,00	0,00	0,00	0,00	186.003,72
FMS - ISS	145.713,19	31.773,39	0,00	0,00	0,00	0,00	177.486,58
FMS - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	111.316,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.316,18
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	369,32	1.846,60	0,00	0,00	0,00	- 1.477,28
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	36.845,94	5.123,16	3.276,56	0,00	0,00	0,00	38.692,54
FMS - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
FMS - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	141.680,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141.680,68
FMS - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	59.721,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.721,74
FMS - RPPS	- 9.180,90	104,94	0,00	0,00	0,00	0,00	- 9.075,96



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMS - RPPS ITAMBE PREV	37.570,92	332.174,85	321.483,86	0,00	0,00	0,00	48.261,91
FMS - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	47.034,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.034,39
FMS - SALÁRIO FAMÍLIA	- 29.701,90	23.826,24	46.101,64	0,00	0,00	0,00	- 51.977,30
FMS - SALARIO MATERNIDADE	- 1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.500,00
FMS - SINDICATO DOS FUNCIONÁRIOS PÚBLICOS DE ITAMBÉ	2.065,58	14.596,44	13.898,28	0,00	0,00	0,00	2.763,74
TOTAL	5.648.793,87	3.363.564,25	1.319.833,16	0,00	0,00	0,00	7.692.524,96

Maria das Graças Gallindo Carrazoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.0.0.0.00.0.0.00	Receitas Correntes	70.142.500,00	51.742.331,79	0,00	18.400.168,21
1.1.0.0.00.0.0.00	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.316.500,00	2.065.137,06	0,00	251.362,94
1.1.1.0.00.0.0.00	Impostos	2.075.000,00	1.856.504,57	0,00	218.495,43
1.1.1.2.00.0.0.00	Impostos sobre o Patrimônio	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.1.2.01.0.0.00	Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.1.2.01.1.0.00	Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.1.2.01.1.4.00	Imposto sobre a Propriedade Territorial Rural - Municípios Conveniados - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.1.3.00.0.0.00	Impostos sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	800.000,00	664.302,90	0,00	135.697,10
1.1.1.3.03.0.0.00	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte	800.000,00	664.302,90	0,00	135.697,10
1.1.1.3.03.1.0.00	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho	800.000,00	664.302,90	0,00	135.697,10
1.1.1.3.03.1.1.00	Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	800.000,00	664.302,90	0,00	135.697,10
1.1.1.8.00.0.0.00	Impostos Específicos de Estados, DF e Municípios	1.274.000,00	1.192.201,67	0,00	81.798,33
1.1.1.8.01.0.0.00	Impostos sobre o Patrimônio para Estados/DF/Municípios	317.500,00	521.575,47	204.075,47	0,00
1.1.1.8.01.1.0.00	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana	165.000,00	343.447,48	178.447,48	0,00
1.1.1.8.01.1.1.00	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	100.000,00	248.583,92	148.583,92	0,00
1.1.1.8.01.1.2.00	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1.1.1.8.01.1.3.00	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	50.000,00	94.863,56	44.863,56	0,00
1.1.1.8.01.4.0.00	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis	152.500,00	178.127,99	25.627,99	0,00
1.1.1.8.01.4.1.00	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	150.000,00	176.747,99	26.747,99	0,00
1.1.1.8.01.4.2.00	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e Juros	1.000,00	1.380,00	380,00	0,00
1.1.1.8.01.4.3.00	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.1.8.01.4.4.00	Imposto sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida Ativa - Multas e Juros	500,00	0,00	0,00	500,00
1.1.1.8.02.0.0.00	Impostos sobre a Produção, Circulação de Mercadorias e Serviços	956.500,00	670.626,20	0,00	285.873,80
1.1.1.8.02.3.0.00	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza	956.500,00	670.626,20	0,00	285.873,80
1.1.1.8.02.3.1.00	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Principal	950.000,00	670.626,20	0,00	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.1.1.8.02.3.1.05	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUR EZA	800.000,00	464.383,63	0,00	335.616,37
1.1.1.8.02.3.1.06	RECEITA DO SIMPLES NACIONAL	150.000,00	206.242,57	56.242,57	0,00
1.1.1.8.02.3.2.00	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Multas e Juros	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.1.1.8.02.3.3.00	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.1.1.8.02.3.4.00	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - Dívida Ativa - Multas e Juros	500,00	0,00	0,00	500,00
1.1.2.0.00.0.0.00	Taxas	241.500,00	208.632,49	0,00	32.867,51
1.1.2.1.00.0.0.00	Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	215.500,00	163.311,06	0,00	52.188,94
1.1.2.1.01.0.0.00	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização	215.500,00	163.311,06	0,00	52.188,94
1.1.2.1.01.1.0.00	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização	215.500,00	163.311,06	0,00	52.188,94
1.1.2.1.01.1.1.00	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Principal	211.000,00	163.311,06	0,00	47.688,94
1.1.2.1.01.1.1.25	TAXA DE LICENÇA PARA FUNCIONAMENTO DE ESTABELECIMENTOS COMERCIAL	80.000,00	67.690,68	0,00	12.309,32
1.1.2.1.01.1.1.29	TAXA DE LICENÇA PARA EXECUCAO DE OBRAS	50.000,00	51.859,51	1.859,51	0,00
1.1.2.1.01.1.1.31	TAXA DE UTILIZAÇÃO DE ÁREA DE DOMÍNIO PÚBLIC O	80.000,00	43.516,98	0,00	36.483,02
1.1.2.1.01.1.1.99	O UTRAS TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	1.000,00	243,89	0,00	756,11
1.1.2.1.01.1.2.00	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Multas e Juros	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.1.2.1.01.1.4.00	Taxas de Inspeção, Controle e Fiscalização - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
1.1.2.2.00.0.0.00	Taxas pela Prestação de Serviços	26.000,00	45.321,43	19.321,43	0,00
1.1.2.2.01.0.0.00	Taxas pela Prestação de Serviços	26.000,00	45.321,43	19.321,43	0,00
1.1.2.2.01.1.0.00	Taxas pela Prestação de Serviços	26.000,00	45.321,43	19.321,43	0,00
1.1.2.2.01.1.1.00	Taxas pela Prestação de Serviços - Principal	26.000,00	45.321,43	19.321,43	0,00
1.1.2.2.01.1.1.28	TAXA DE CEM ITÉRIO S	3.000,00	22.546,93	19.546,93	0,00
1.1.2.2.01.1.1.90	TAXA DE LIMPEZA PÚBLICA	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.1.2.2.01.1.1.99	OUTRAS TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	20.000,00	22.774,50	2.774,50	0,00
1.2.0.0.00.0.0.00	Contribuições	1.429.000,00	1.015.510,09	0,00	413.489,91
1.2.2.0.00.0.0.00	Contribuições Econômicas	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.2.2.0.99.0.0.00	Outras Contribuições Econômicas	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.2.2.0.99.1.0.00	Outras Contribuições Econômicas	3.000,00	0,00	0,00	
1.2.2.0.99.1.3.00	Outras Contribuições Econômicas - Dívida Ativa	3.000,00	0,00	0,00	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.2.4.0.00.0.0.00	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.426.000,00	1.015.510,09	0,00	410.489,91
1.2.4.0.00.1.0.00	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.426.000,00	1.015.510,09	0,00	410.489,91
1.2.4.0.00.1.1.00	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - Principal	1.426.000,00	1.015.510,09	0,00	410.489,91
1.3.0.0.00.0.0.00	Receita Patrimonial	261.000,00	82.120,35	0,00	178.879,65
1.3.2.0.00.0.0.00	Valores Mobiliários	261.000,00	82.120,35	0,00	178.879,65
1.3.2.1.00.0.0.00	Juros e Correções Monetárias	261.000,00	82.120,35	0,00	178.879,65
1.3.2.1.00.1.0.00	Remuneração de Depósitos Bancários	261.000,00	82.120,35	0,00	178.879,65
1.3.2.1.00.1.1.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	261.000,00	82.120,35	0,00	178.879,65
1.3.2.1.00.1.1.01	RECEITA DE DEPÓSITOS VINCULADOS A EDUCAÇÃO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
1.3.2.1.00.1.1.03	RECEITA DE DEPÓSITOS VINCULADOS A ASSISTENCIA SOCIAL	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.3.2.1.00.1.1.05	RECEITA DE DEPÓSITOS DE CONVÊNIOS PARA EDUCAÇÃO	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
1.3.2.1.00.1.1.06	RECEITA DE OUTROS DEPÓSITOS VINCULADOS	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
1.3.2.1.00.1.1.07	REMUNERAÇÃO DE OUTROS DEPÓSITOS DE RECURSOS NÃO VINCULADOS	170.000,00	82.120,35	0,00	87.879,65
1.6.0.0.00.0.0.00	Receita de Serviços	100.000,00	85.997,04	0,00	14.002,96
1.6.1.0.00.0.0.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	100.000,00	85.997,04	0,00	14.002,96
1.6.1.0.01.0.0.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	100.000,00	85.997,04	0,00	14.002,96
1.6.1.0.01.1.0.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	100.000,00	85.997,04	0,00	14.002,96
1.6.1.0.01.1.1.00	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	100.000,00	85.997,04	0,00	14.002,96
1.6.1.0.01.1.1.01	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais - Principal	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
1.6.1.0.01.1.1.02	Serviços de Abastecimento de Água	0,00	85.997,04	85.997,04	0,00
1.7.0.0.00.0.0.00	Transferências Correntes	65.936.000,00	48.403.122,35	0,00	17.532.877,65
1.7.1.0.00.0.0.00	Transferências da União e de suas Entidades	33.159.000,00	25.315.795,62	0,00	7.843.204,38
1.7.1.8.00.0.0.00	Transferências da União - Específicas de Estados, DF e Municípios	33.159.000,00	25.315.795,62	0,00	7.843.204,38
1.7.1.8.01.0.0.00	Participação na Receita da União	29.908.000,00	22.266.587,25	0,00	7.641.412,75
1.7.1.8.01.2.0.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal	29.200.000,00	20.247.769,93	0,00	8.952.230,07
1.7.1.8.01.2.1.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	29.200.000,00	20.247.769,93	0,00	8.952.230,07
1.7.1.8.01.2.1.01	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM	36.500.000,00	24.748.370,29	0,00	11.751.629,71
1.7.1.8.01.2.1.99	Dedução de Receita do FPM	-7.300.000,00	-4.500.600,36	2.799.399,64	0,00





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.7.1.8.01.3.0.00	Cota-Parte do Fundo de Participação do Municípios – 1% Cota entregue no mês de dezembro	700.000,00	1.000.356,84	300.356,84	0,00
1.7.1.8.01.3.1.00	Cota-Parte do Fundo de Participação do Municípios – 1% Cota entregue no mês de dezembro - Principal	700.000,00	1.000.356,84	300.356,84	0,00
1.7.1.8.01.4.0.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho	0,00	974.584,19	974.584,19	0,00
1.7.1.8.01.4.1.00	Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - 1% Cota entregue no mês de julho - Principal	0,00	974.584,19	974.584,19	0,00
1.7.1.8.01.5.0.00	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural	8.000,00	43.876,29	35.876,29	0,00
1.7.1.8.01.5.1.00	Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	8.000,00	43.876,29	35.876,29	0,00
1.7.1.8.01.5.1.01	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	10.000,00	54.845,27	44.845,27	0,00
1.7.1.8.01.5.1.99	Dedução de Rec. para Formação do FUNDEB - ITR	-2.000,00	-10.968,98	0,00	8.968,98
1.7.1.8.02.0.0.00	Transferência da Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Naturais	280.000,00	389.265,06	109.265,06	0,00
1.7.1.8.02.2.0.00	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM	30.000,00	14.893,82	0,00	15.106,18
1.7.1.8.02.2.1.00	Cota-parte da Compensação Financeira de Recursos Minerais - CFEM - Principal	30.000,00	14.893,82	0,00	15.106,18
1.7.1.8.02.6.0.00	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP	250.000,00	374.371,24	124.371,24	0,00
1.7.1.8.02.6.1.00	Cota-Parte do Fundo Especial do Petróleo – FEP - Principal	250.000,00	374.371,24	124.371,24	0,00
1.7.1.8.04.0.0.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	857.000,00	856.685,24	0,00	314,76
1.7.1.8.04.1.0.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	857.000,00	856.685,24	0,00	314,76
1.7.1.8.04.1.1.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS - Principal	857.000,00	856.685,24	0,00	314,76
1.7.1.8.04.1.1.01	Transferência do Serv. de Conv. e Fortal.- FNAS - SCFV	250.000,00	274.473,99	24.473,99	0,00
1.7.1.8.04.1.1.02	PROGRAMA PRIMEIRA INFÂNCIA - CRIANÇA FELIZ	90.000,00	98.619,00	8.619,00	0,00
1.7.1.8.04.1.1.03	Transferência do FNAS - Bolsa Família - IGD-PBF	240.000,00	189.239,13	0,00	50.760,87
1.7.1.8.04.1.1.04	PFMC -CREAS	100.000,00	52.000,00	0,00	48.000,00
1.7.1.8.04.1.1.05	Transferência do FNAS - IGD-SUAS	32.000,00	28.597,32	0,00	3.402,68
1.7.1.8.04.1.1.06	BPC - PAC - Benefício de Prestação Continuada	3.000,00	1.240,00	0,00	1.760,00
1.7.1.8.04.1.1.09	PFM C - III Liberdade Assistida	30.000,00	15.400,00	0,00	14.600,00
1.7.1.8.04.1.1.10	Transferências do FNAS CRAS	102.000,00	100.800,00	0,00	1.200,00
1.7.1.8.04.1.1.11	Aux. Financeiro aos Municípios - AFM/FNAS	0,00	96.280,10	96.280,10	0,00
1.7.1.8.04.1.1.99	Outras Transferencias do FNAS	10.000,00	35,70	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.7.1.8.05.0.0.00	Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	2.082.000,00	1.792.946,23	0,00	289.053,77
1.7.1.8.05.1.0.00	Transferências do Salário-Educação	1.400.000,00	853.085,84	0,00	546.914,16
1.7.1.8.05.1.1.00	Transferências do Salário-Educação - Principal	1.400.000,00	853.085,84	0,00	546.914,16
1.7.1.8.05.2.0.00	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola – PDDE	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.7.1.8.05.2.1.00	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola – PDDE - Principal	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.7.1.8.05.3.0.00	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE	500.000,00	514.422,00	14.422,00	0,00
1.7.1.8.05.3.1.00	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE - Principal	500.000,00	514.422,00	14.422,00	0,00
1.7.1.8.05.4.0.00	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar – PNATE	150.000,00	31.850,34	0,00	118.149,66
1.7.1.8.05.4.1.00	Transferências Diretas do FNDE referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar – PNATE - Principal	150.000,00	31.850,34	0,00	118.149,66
1.7.1.8.05.9.0.00	Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE	30.000,00	393.588,05	363.588,05	0,00
1.7.1.8.05.9.1.00	Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação – FNDE - Principal	30.000,00	393.588,05	363.588,05	0,00
1.7.1.8.06.0.0.00	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96	12.000,00	10.311,84	0,00	1.688,16
1.7.1.8.06.1.0.00	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96	12.000,00	10.311,84	0,00	1.688,16
1.7.1.8.06.1.1.00	Transferência Financeira do ICMS – Desoneração – L.C. Nº 87/96 - Principal	12.000,00	10.311,84	0,00	1.688,16
1.7.1.8.06.1.1.01	Transferência do ICM S Desoneração L.C. Nº 87/96	15.000,00	12.889,80	0,00	2.110,20
1.7.1.8.06.1.1.99	Dedução ICMS Desoneração LC 87/96	-3.000,00	-2.577,96	422,04	0,00
1.7.1.8.99.0.0.00	Outras Transferências da União	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.1.8.99.1.0.00	Outras Transferências da União	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.1.8.99.1.1.00	Outras Transferências da União - Principal	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.2.0.00.0.0.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	9.630.000,00	6.911.737,11	0,00	2.718.262,89
1.7.2.8.00.0.0.00	Transferências dos Estados - Específicas de Estados, DF e Municípios	9.630.000,00	6.911.737,11	0,00	2.718.262,89
1.7.2.8.01.0.0.00	Participação na Receita dos Estados	9.630.000,00	6.911.737,11	0,00	2.718.262,89
1.7.2.8.01.1.0.00	Cota-Parte do ICMS	6.984.000,00	5.475.313,73	0,00	1.508.686,27
1.7.2.8.01.1.1.00	Cota-Parte do ICMS - Principal	6.984.000,00	5.475.313,73	0,00	
1.7.2.8.01.1.1.01	COTA-PARTE DO ICM S	8.730.000,00	6.844.142,21	0,00	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.7.2.8.01.1.1.99	Dedução de Rec. para a Formação do FUNDEB - ICMS	-1.746.000,00	-1.368.828,48	377.171,52	0,00
1.7.2.8.01.2.0.00	Cota-Parte do IPVA	2.440.000,00	1.325.404,22	0,00	1.114.595,78
1.7.2.8.01.2.1.00	Cota-Parte do IPVA - Principal	2.440.000,00	1.325.404,22	0,00	1.114.595,78
1.7.2.8.01.2.1.01	COTA-PARTE DO IPVA	2.800.000,00	1.656.756,06	0,00	1.143.243,94
1.7.2.8.01.2.1.99	Dedução de Rec. para Formação do FUNDEB - IPVA	-360.000,00	-331.351,84	28.648,16	0,00
1.7.2.8.01.3.0.00	Cota-Parte do IPI - Municípios	16.000,00	28.251,28	12.251,28	0,00
1.7.2.8.01.3.1.00	Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	16.000,00	28.251,28	12.251,28	0,00
1.7.2.8.01.3.1.01	COTA-PARTE DO IPI - MUNICIPIO S	20.000,00	35.314,12	15.314,12	0,00
1.7.2.8.01.3.1.99	Dedução de Rec. para a Formação do FUNDEB - IPI- Exportação	-4.000,00	-7.062,84	0,00	3.062,84
1.7.2.8.01.4.0.00	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	100.000,00	53.375,66	0,00	46.624,34
1.7.2.8.01.4.1.00	Cota-Parte da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - Principal	100.000,00	53.375,66	0,00	46.624,34
1.7.2.8.01.9.0.00	Outras Transferências dos Estados	90.000,00	29.392,22	0,00	60.607,78
1.7.2.8.01.9.1.00	Outras Transferências dos Estados - Principal	90.000,00	29.392,22	0,00	60.607,78
1.7.2.8.01.9.1.01	TRANSPORTE ESCOLAR - CAMINHO DA ESCOLA	50.000,00	29.392,22	0,00	20.607,78
1.7.2.8.01.9.1.03	PROGRAMA DE ATENÇÃO INTEGRAL A FAMÍLIA - CRAS ESTADO	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
1.7.2.8.01.9.1.09	DIVERSAS TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.7.5.0.00.0.0.00	Transferências de Outras Instituições Públicas	23.147.000,00	16.175.589,62	0,00	6.971.410,38
1.7.5.8.00.0.0.00	Transferências de Outras Instituições Públicas - Específicas de Estados, DF e Municípios	23.147.000,00	16.175.589,62	0,00	6.971.410,38
1.7.5.8.01.0.0.00	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB	23.147.000,00	16.175.589,62	0,00	6.971.410,38
1.7.5.8.01.1.0.00	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB	21.147.000,00	14.376.485,37	0,00	6.770.514,63
1.7.5.8.01.1.1.00	Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB - Principal	21.147.000,00	14.376.485,37	0,00	6.770.514,63
1.7.5.8.01.1.1.01	Transferência Origem FPM	4.500.000,00	2.159.595,84	0,00	2.340.404,16
1.7.5.8.01.1.1.02	Transferência de Origem LC 87/96	15.000,00	13.332,36	0,00	1.667,64
1.7.5.8.01.1.1.03	Transferência de Origem ITR	2.000,00	1.834,22	0,00	165,78
1.7.5.8.01.1.1.04	Transferência Origem ICMS	10.500.000,00	7.838.230,72	0,00	2.661.769,28
1.7.5.8.01.1.1.05	Transferência de Origem FPE	4.500.000,00	3.492.320,03	0,00	1.007.679,97





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.7.5.8.01.1.1.06	Transferência O rigem IPI	30.000,00	39.227,82	9.227,82	0,00
1.7.5.8.01.1.1.07	Transferência de Origem ITCMD	100.000,00	64.952,93	0,00	35.047,07
1.7.5.8.01.1.1.08	Transferência de Origem IPVA	1.500.000,00	766.991,45	0,00	733.008,55
1.7.5.8.01.2.0.00	Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB	2.000.000,00	1.799.104,25	0,00	200.895,75
1.7.5.8.01.2.1.00	Transferências de Recursos da Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação – FUNDEB - Principal	2.000.000,00	1.799.104,25	0,00	200.895,75
1.9.0.0.00.0.0.00	Outras Receitas Correntes	100.000,00	90.444,90	0,00	9.555,10
1.9.2.0.00.0.0.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	23.000,00	9.266,78	0,00	13.733,22
1.9.2.1.00.0.0.00	Indenizações	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.9.2.1.99.0.0.00	Outras Indenizações	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.9.2.1.99.1.0.00	Outras Indenizações	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.9.2.1.99.1.1.00	Outras Indenizações - Principal	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.9.2.2.00.0.0.00	Restituições	20.000,00	9.266,78	0,00	10.733,22
1.9.2.2.99.0.0.00	Outras Restituições	20.000,00	9.266,78	0,00	10.733,22
1.9.2.2.99.1.0.00	Outras Restituições	20.000,00	9.266,78	0,00	10.733,22
1.9.2.2.99.1.1.00	Outras Restituições - Principal	20.000,00	9.266,78	0,00	10.733,22
1.9.2.2.99.1.1.02	OURAS RESTITUIÇÕES - SAÚDE	0,00	709,86	709,86	0,00
1.9.2.2.99.1.1.03	OUTRAS RESTITUIÇÕES- FMAS	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.9.2.2.99.1.1.04	OUTRAS RESTITUIÇÕES - EDUCAÇÃO	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.9.2.2.99.1.1.09	DIVERSAS RESTITUIÇÕES	10.000,00	8.556,92	0,00	1.443,08
1.9.9.0.00.0.0.00	Demais Receitas Correntes	77.000,00	81.178,12	4.178,12	0,00
1.9.9.0.12.0.0.00	Encargos Legais pela Inscrição em Dívida Ativa e Receitas de Ônus de Sucumbência	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.9.9.0.12.2.0.00	Ônus de Sucumbência	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.9.9.0.12.2.1.00	Ônus de Sucumbência - Principal	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
1.9.9.0.99.0.0.00	Outras Receitas	72.000,00	81.178,12	9.178,12	0,00
1.9.9.0.99.1.0.00	Outras Receitas - Primárias	42.000,00	78.110,55	36.110,55	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.9.9.0.99.1.1.00	Outras Receitas - Primárias - Principal	40.000,00	78.110,55	38.110,55	0,00
1.9.9.0.99.1.2.00	Outras Receitas - Primárias - Multas e Juros	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
1.9.9.0.99.2.0.00	Outras Receitas - Financeiras	30.000,00	3.067,57	0,00	26.932,43
1.9.9.0.99.2.1.00	Outras Receitas - Financeiras - Principal	30.000,00	3.067,57	0,00	26.932,43
1.9.9.0.99.2.1.02	RECEITA ORIGEM DOS CORREIOS	30.000,00	3.067,57	0,00	26.932,43
2.0.0.0.00.0.0.00	Receitas de Capital	1.625.000,00	653.359,00	0,00	971.641,00
2.2.0.0.00.0.0.00	Alienação de Bens	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
2.2.1.0.00.0.0.00	Alienação de Bens Móveis	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
2.2.1.3.00.0.0.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
2.2.1.3.00.1.0.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
2.2.1.3.00.1.1.00	Alienação de Bens Móveis e Semoventes - Principal	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
2.4.0.0.00.0.0.00	Transferências de Capital	1.545.000,00	653.359,00	0,00	891.641,00
2.4.1.0.00.0.0.00	Transferências da União e de suas Entidades	420.000,00	317.830,00	0,00	102.170,00
2.4.1.8.00.0.0.00	Transferências da União - Específicas de Estados, DF e Municípios	420.000,00	317.830,00	0,00	102.170,00
2.4.1.8.05.0.0.00	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação	0,00	108.730,00	108.730,00	0,00
2.4.1.8.05.1.0.00	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação	0,00	108.730,00	108.730,00	0,00
2.4.1.8.05.1.1.00	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação - Principal	0,00	108.730,00	108.730,00	0,00
2.4.1.8.10.0.0.00	Transferência de Convênios da União e de suas Entidades	370.000,00	209.100,00	0,00	160.900,00
2.4.1.8.10.9.0.00	Outras Transferências de Convênios da União	370.000,00	209.100,00	0,00	160.900,00
2.4.1.8.10.9.1.00	Outras Transferências de Convênios da União - Principal	370.000,00	209.100,00	0,00	160.900,00
2.4.1.8.99.0.0.00	Outras Transferências da União	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2.4.1.8.99.1.0.00	Outras Transferências da União	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2.4.1.8.99.1.1.00	Outras Transferências da União - Principal	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
2.4.2.0.00.0.0.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	1.125.000,00	335.529,00	0,00	789.471,00
2.4.2.8.00.0.0.00	Transferências dos Estados, Distrito Federal, e de suas Entidades	1.125.000,00	335.529,00	0,00	789.471,00
2.4.2.8.05.0.0.00	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
2.4.2.8.05.1.0.00	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação	25.000,00	0,00	0,00	
2.4.2.8.05.1.1.00	Transferências de Recursos Destinados a Programas de Educação - Principal	25.000,00	0,00	0,00	





Prefeitura Municipal de Itambé - 2018

Rua Jouse de Castro, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55920-000
CNPJ Nº: 10.150.050/0001-09 Telefone: (81) 36351156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
2.4.2.8.99.0.0.00	Outras Transferências dos Estados	1.100.000,00	335.529,00	0,00	764.471,00
2.4.2.8.99.1.0.00	Outras Transferências dos Estados	1.100.000,00	335.529,00	0,00	764.471,00
2.4.2.8.99.1.1.00	Outras Transferências dos Estados - Principal	1.100.000,00	335.529,00	0,00	764.471,00
2.4.2.8.99.1.1.01	TRANSFERENCIAS DO FEM	1.000.000,00	335.529,00	0,00	664.471,00
2.4.2.8.99.1.1.09	DIVERSAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADO	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
TOTAL		71.767.500,00	52.395.690,79	0,00	19.371.809,21

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.0.0.0.00.0.0.00	Receitas Correntes	1.722.000,00	1.544.868,00	0,00	177.132,00
1.2.0.0.00.0.0.00	Contribuições	1.475.000,00	1.404.704,59	0,00	70.295,41
1.2.1.0.00.0.0.00	Contribuições Sociais	1.475.000,00	1.404.704,59	0,00	70.295,41
1.2.1.0.04.0.0.00	Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	1.475.000,00	1.404.704,59	0,00	70.295,41
1.2.1.0.04.1.0.00	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS	10.000,00	431,38	0,00	9.568,62
1.2.1.0.04.1.2.00	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - Multas e Juros	10.000,00	431,38	0,00	9.568,62
1.2.1.0.04.2.0.00	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS	1.440.000,00	1.404.273,21	0,00	35.726,79
1.2.1.0.04.2.1.00	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - Principal	1.400.000,00	1.404.273,21	4.273,21	0,00
1.2.1.0.04.2.1.01	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - Executivo	900.000,00	1.027.816,87	127.816,87	0,00
1.2.1.0.04.2.1.02	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - LEGISLATIVO	60.000,00	31.238,94	0,00	28.761,06
1.2.1.0.04.2.1.03	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - FMS	420.000,00	326.484,15	0,00	93.515,85
1.2.1.0.04.2.1.04	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - FMAS	20.000,00	18.733,25	0,00	1.266,75
1.2.1.0.04.2.2.00	Contribuição do Servidor Ativo Civil para o RPPS - Multas e Juros	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
1.2.1.0.04.3.0.00	Contribuição do Servidor Inativo para o RPPS	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1.2.1.0.04.3.1.00	Contribuição do Servidor Inativo para o RPPS - Principal	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
1.2.1.0.04.4.0.00	Contribuição do Pensionista para o RPPS	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.2.1.0.04.4.1.00	Contribuição do Pensionista para o RPPS - Principal	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
1.3.0.0.00.0.0.00	Receita Patrimonial	77.000,00	54.809,73	0,00	22.190,27
1.3.2.0.00.0.0.00	Valores Mobiliários	77.000,00	54.809,73	0,00	22.190,27
1.3.2.1.00.0.0.00	Juros e Correções Monetárias	77.000,00	54.809,73	0,00	22.190,27
1.3.2.1.00.1.0.00	Remuneração de Depósitos Bancários	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1.3.2.1.00.1.1.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1.3.2.1.00.1.1.04	RECEITA DE DEPÓSITOS VINCULADOS AO RPPS	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
1.3.2.1.00.4.0.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	27.000,00	54.809,73	27.809,73	0,00
1.3.2.1.00.4.1.00	Remuneração dos Recursos do Regime Próprio de Previdência Social - RPPS - Principal	27.000,00	54.809,73	27.809,73	0,00
1.9.0.0.00.0.0.00	Outras Receitas Correntes	170.000,00	85.353,68	0,00	84.646,32
1.9.2.0.00.0.0.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	5.516,80	5.516,80	
1.9.2.2.00.0.0.00	Restituições	0,00	5.516,80	5.516,80	



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.9.2.2.99.0.0.00	Outras Restituições	0,00	5.516,80	5.516,80	0,00
1.9.2.2.99.1.0.00	Outras Restituições	0,00	5.516,80	5.516,80	0,00
1.9.2.2.99.1.1.00	Outras Restituições - Principal	0,00	5.516,80	5.516,80	0,00
1.9.2.2.99.1.1.05	Outras Restituições RPPS	0,00	5.516,80	5.516,80	0,00
1.9.9.0.00.0.0.00	Demais Receitas Correntes	170.000,00	79.836,88	0,00	90.163,12
1.9.9.0.03.0.0.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1.9.9.0.03.1.0.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1.9.9.0.03.1.1.00	Compensações Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos Servidores - Principal	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
1.9.9.0.99.0.0.00	Outras Receitas	20.000,00	79.836,88	59.836,88	0,00
1.9.9.0.99.2.0.00	Outras Receitas - Financeiras	20.000,00	79.836,88	59.836,88	0,00
1.9.9.0.99.2.1.00	Outras Receitas - Financeiras - Principal	20.000,00	79.836,88	59.836,88	0,00
1.9.9.0.99.2.1.03	OUTRAS RECEITAS - RPPS	20.000,00	79.836,88	59.836,88	0,00
7.0.0.0.00.0.0.00	Receitas Correntes (Intra-Orçamentárias)	6.150.000,00	8.016.814,86	1.866.814,86	0,00
7.2.0.0.00.0.0.00	Contribuições (Intra-Orçamentárias)	6.150.000,00	5.183.114,58	0,00	966.885,42
7.2.1.0.00.0.0.00	Contribuições Sociais (Intra-Orçamentárias)	6.150.000,00	5.183.114,58	0,00	966.885,42
7.2.1.0.04.0.0.00	Contribuição para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS (Intra-Orçamentárias)	2.515.000,00	2.536.660,08	21.660,08	0,00
7.2.1.0.04.1.0.00	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS (Intra-Orçamentárias)	2.515.000,00	2.536.660,08	21.660,08	0,00
7.2.1.0.04.1.1.00	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - Principal (Intra-Orçamentárias)	2.365.000,00	2.521.836,53	156.836,53	0,00
7.2.1.0.04.1.1.01	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - EXECUTIVO (Intra-Orçamentárias)	1.550.000,00	1.834.675,73	284.675,73	0,00
7.2.1.0.04.1.1.02	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - LEGISLATIVO (Intra-Orçamentárias)	90.000,00	50.973,98	0,00	39.026,02
7.2.1.0.04.1.1.03	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - FMS (Intra-Orçamentárias)	700.000,00	617.277,95	0,00	82.722,05
7.2.1.0.04.1.1.04	Contribuição Patronal de Servidor Ativo Civil para o RPPS - FMAS (Intra-Orçamentárias)	25.000,00	18.908,87	0,00	6.091,13
7.2.1.0.04.1.2.00	MULTAS E JUROS DA CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS (Intra-Orçamentárias)	150.000,00	14.823,55	0,00	135.176,45
7.2.1.0.99.0.0.00	Outras Contribuições Sociais (Intra-Orçamentárias)	900.000,00	553.984,28	0,00	346.015,72
7.2.1.0.99.1.0.00	Outras Contribuições Sociais (Intra-Orçamentárias)	900.000,00	553.984,28	0,00	



Fundo da Previdência de Itambé - 2018

R JOSUE DE CASTRO, 84 - CENTRO
Itambé/PE - CEP: 55.920-000
CNPJ Nº: 09.595.420/0001-32 Telefone: (81) 3635-1156

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
7.2.1.0.99.1.1.00	CONTRIBUIÇÃO EM REGIME DE PARCELAMENTO DE DÉBITO (Intra-Orçamentárias)	600.000,00	389.640,51	0,00	210.359,49
7.2.1.0.99.1.2.00	MULTAS E JUROS SOBRE PARCELAMENTO - RPPS (Intra-Orçamentárias)	300.000,00	164.343,77	0,00	135.656,23
7.2.1.8.00.0.0.00	Contribuições Sociais Específicas de Estados, DF e Municípios (Intra-Orçamentárias)	2.735.000,00	2.092.470,22	0,00	642.529,78
7.2.1.8.01.0.0.00	Contribuições para o Regime Próprio de Previdência Social - RPPS de Estados/DF/Municípios (Intra-Orçamentárias)	2.735.000,00	2.092.470,22	0,00	642.529,78
7.2.1.8.01.1.0.00	Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial (Intra-Orçamentárias)	2.735.000,00	2.092.470,22	0,00	642.529,78
7.2.1.8.01.1.1.00	Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial - Principal (Intra-Orçamentárias)	2.735.000,00	2.092.470,22	0,00	642.529,78
7.2.1.8.01.1.1.01	Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial - Executivo	1.780.000,00	1.342.798,78	0,00	437.201,22
7.2.1.8.01.1.1.02	Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial - Legislativo	105.000,00	57.752,74	0,00	47.247,26
7.2.1.8.01.1.1.03	Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial - FMS	820.000,00	678.625,75	0,00	141.374,25
7.2.1.8.01.1.1.04	Contribuição Previdenciária para Amortização do Déficit Atuarial - FMAS	30.000,00	13.292,95	0,00	16.707,05
7.9.0.0.00.0.0.00	Outras Receitas Correntes	0,00	2.833.700,28	2.833.700,28	0,00
7.9.9.0.00.0.0.00	Demais Receitas Correntes	0,00	2.833.700,28	2.833.700,28	0,00
7.9.9.0.01.0.0.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	2.833.700,28	2.833.700,28	0,00
7.9.9.0.01.1.0.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS	0,00	2.833.700,28	2.833.700,28	0,00
7.9.9.0.01.1.1.00	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - Principal	0,00	2.833.700,28	2.833.700,28	0,00
7.9.9.0.01.1.1.01	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - Executivo	0,00	2.098.457,81	2.098.457,81	0,00
7.9.9.0.01.1.1.02	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - Legislativo	0,00	45.115,93	45.115,93	0,00
7.9.9.0.01.1.1.03	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - FMS	0,00	672.160,57	672.160,57	0,00
7.9.9.0.01.1.1.04	Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS - FMAS	0,00	17.965,97	17.965,97	0,00
	TOTAL	7.872.000,00	9.561.682,86	1.689.682,86	0,00

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Marta Dayse de Andrade Firmo
Diretora Presidente
CPF 61209368404



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

- CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.0.0.0.00.0.0.00	Receitas Correntes	6.819.900,00	9.477.832,38	2.657.932,38	0,00
1.3.0.0.00.0.0.00	Receita Patrimonial	100.000,00	75.631,81	0,00	24.368,19
1.3.2.0.00.0.0.00	Valores Mobiliários	100.000,00	75.631,81	0,00	24.368,19
1.3.2.1.00.0.0.00	Juros e Correções Monetárias	100.000,00	75.631,81	0,00	24.368,19
1.3.2.1.00.1.0.00	Remuneração de Depósitos Bancários	100.000,00	75.631,81	0,00	24.368,19
1.3.2.1.00.1.1.00	Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	100.000,00	75.631,81	0,00	24.368,19
1.3.2.1.00.1.1.02	RECEITA DE DEPÓSITOS VINCULADOS A SAÚDE	100.000,00	75.631,81	0,00	24.368,19
1.6.0.0.00.0.0.00	Receita de Serviços	13.000,00	199.850,00	186.850,00	0,00
1.6.3.0.00.0.0.00	Serviços e Atividades Referentes à Saúde	10.000,00	199.850,00	189.850,00	0,00
1.6.3.0.01.0.0.00	Serviços de Atendimento à Saúde	10.000,00	199.850,00	189.850,00	0,00
1.6.9.0.00.0.0.00	Outros Serviços	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.6.9.0.99.0.0.00	Outros Serviços	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.6.9.0.99.1.0.00	Outros Serviços	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.6.9.0.99.1.1.00	Outros Serviços - Principal	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
1.7.0.0.00.0.0.00	Transferências Correntes	6.701.900,00	9.202.350,47	2.500.450,47	0,00
1.7.1.0.00.0.0.00	Transferências da União e de suas Entidades	6.681.900,00	9.202.350,47	2.520.450,47	0,00
1.7.1.8.00.0.0.00	Transferências da União - Específicas de Estados, DF e Municípios	6.681.900,00	9.202.350,47	2.520.450,47	0,00
1.7.1.8.03.0.0.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – Repasses Fundo a Fundo	6.681.900,00	9.202.350,47	2.520.450,47	0,00
1.7.1.8.03.1.0.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – Repasses Fundo a Fundo	6.681.900,00	9.202.350,47	2.520.450,47	0,00
1.7.1.8.03.1.1.00	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS – Repasses Fundo a Fundo - Principal	6.681.900,00	9.202.350,47	2.520.450,47	0,00
1.7.1.8.03.1.1.11	ATENÇÃO BÁSICA	3.725.000,00	5.757.431,52	2.032.431,52	0,00
1.7.1.8.03.1.1.12	ATENÇÃO DE MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	2.137.300,00	2.483.549,82	346.249,82	0,00
1.7.1.8.03.1.1.13	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	319.600,00	409.044,12	89.444,12	0,00
1.7.1.8.03.1.1.14	ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	200.000,00	286.624,77	86.624,77	0,00
1.7.1.8.03.1.1.16	GESTÃO DO SUS	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
1.7.1.8.03.1.1.99	OUTROS PROGRAMAS FINANC. POR TRANSF. FUNDO A FUNDO	300.000,00	252.700,24	0,00	47.299,76
1.7.2.0.00.0.0.00	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	20.000,00	0,00	0,00	



Fundo Municipal de Saude de Itambé - 2018

, - CENTRO
Itambé/PE - CEP:
CNPJ Nº: 10.417.698/0001-07 Telefone:

Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada

Anexo 10, Lei nº 4.320/64
2018

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
				PARA MAIS	PARA MENOS
1.7.2.8.00.0.0.00	Transferências dos Estados - Específicas de Estados, DF e Municípios	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.2.8.01.0.0.00	Participação na Receita dos Estados	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.2.8.01.9.0.00	Outras Transferências dos Estados	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.2.8.01.9.1.00	Outras Transferências dos Estados - Principal	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.7.2.8.01.9.1.02	TRANSFERÊNCIAS PARA PROGRAMAS DE SAÚDE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
1.9.0.0.00.0.0.00	Outras Receitas Correntes	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
1.9.2.0.00.0.0.00	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
1.9.2.2.00.0.0.00	Restituições	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
1.9.2.2.99.0.0.00	Outras Restituições	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
1.9.2.2.99.1.0.00	Outras Restituições	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
1.9.2.2.99.1.1.00	Outras Restituições - Principal	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
1.9.2.2.99.1.1.02	OURAS RESTITUIÇÕES - SAÚDE	5.000,00	0,10	0,00	4.999,90
2.0.0.0.00.0.0.00	Receitas de Capital	0,00	1.379.740,00	1.379.740,00	0,00
2.4.0.0.00.0.0.00	Transferências de Capital	0,00	1.379.740,00	1.379.740,00	0,00
2.4.1.0.00.0.0.00	Transferências da União e de suas Entidades	0,00	1.379.740,00	1.379.740,00	0,00
2.4.1.8.00.0.0.00	Transferências da União - Específicas de Estados, DF e Municípios	0,00	1.379.740,00	1.379.740,00	0,00
2.4.1.8.02.0.0.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - REPASSE FUNDO A FUNDO	0,00	1.379.740,00	1.379.740,00	0,00
2.4.1.8.02.0.1.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE - SUS - REPASSE FUNDO A FUNDO - INVEST	0,00	1.379.740,00	1.379.740,00	0,00
TOTAL		6.819.900,00	10.857.572,38	4.037.672,38	0,00

Maria das Graças Gallindo Carrazzoni
Prefeita
CPF 005.385.154-49

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

