



Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2017

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

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2017 - Consolidado

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	22.671.765,79	24.278.131,17	PASSIVO CIRCULANTE	17.620.909,24	14.424.826,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.164.165,96	8.297.144,23	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.375.327,53	6.419.263,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	6.164.165,96	8.297.144,23	PESSOAL A PAGAR	-144.359,23	591.265,11
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	6.164.165,96	8.297.144,23	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	-144.359,23	591.265,11
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	728.157,55	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.519.686,76	5.827.998,71
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	0,00	728.157,55	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	2.342.942,90	1.851.537,30
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO (P)	0,00	728.157,55	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	4.176.743,86	3.976.461,41
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	13.349,15	517,73	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	13.349,15	517,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.251.570,79	1.597.618,56
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	13.349,15	517,73	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	3.251.570,79	1.597.618,56
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	16.494.250,68	15.252.311,66	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	3.251.570,79	1.597.618,56
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	16.494.250,68	15.252.311,66	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS- CONSOLIDAÇÃO (F)	16.494.250,68	15.252.311,66	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	7.994.010,92	6.407.943,72
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	VALORES RESTITUÍVEIS	7.994.010,92	6.407.943,72
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	7.994.010,92	6.407.943,72
ATIVO NÃO CIRCULANTE	21.310.467,28	19.383.162,17	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	23.054.442,83	24.244.669,29
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	14.601.296,73	13.452.976,79	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	6.559.642,13	8.990.891,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	14.579.845,23	13.431.525,29	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	6.559.642,13	8.990.891,77
CRÉDITOS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	14.579.845,23	13.431.525,29	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (P)	2.919.039,44	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	21.451,50	21.451,50	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTER OFSS - UNIÃO (P)	3.640.602,69	8.990.891,77
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	21.451,50	21.451,50	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	6.709.170,55	5.930.185,38	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	3.394.752,74	2.615.064,69	PROVISÕES A LONGO PRAZO	16.494.800,70	15.253.777,52
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	3.394.752,74	2.615.064,69	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO	16.494.800,70	

Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA - RFBZ - Controlador Público

Documento Assinado Digitalmente por: RONALDO ALVES DE OLIVEIRA - RFBZ - Controlador Público
SIORCONP - Sistema Integrado de Governo e Controlador Público
systemainformatica.com.br/siorconp





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2017

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

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2017 - Consolidado

BENS IMÓVEIS	3.420.586,13	3.420.586,13	PROVISÕES MATEMÁTICAS PREVIDENCIÁRIAS A LONGO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (P)	16.494.800,70	15.253.777,52
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO (P)	3.420.586,13	3.420.586,13	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-106.168,32	-105.465,44	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS - CONSOLIDAÇÃO (P)	-106.168,32	-105.465,44	TOTAL DO PASSIVO	40.675.352,07	38.669.495,39
INTANGÍVEL	0,00	0,00	PATRIMÔNIO LIQUIDO		
DIFERIDO	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
			PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	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	3.306.881,00	4.991.797,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	3.306.881,00	4.991.797,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	3.303.815,00	4.991.797,95
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	-1.687.982,95	128.938.652,03
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	4.567.049,41	-124.371.602,62
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	424.748,54	424.748,54
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS RESULTANTES DE EXTINÇÃO, FUSÃO E CISÃO	0,00	0,00
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	3.066,00	0,00
			(-) AÇÕES/COTAS EM TESOURARIA	0,00	0,00
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LIQUIDO	3.306.881,00	4.991.797,95
TOTAL	43.982.233,07	43.661.293,34	TOTAL	43.982.233,07	43.661.293,34
ATIVO FINANCEIRO	22.679.868,14	23.570.907,39	PASSIVO FINANCEIRO	17.620.909,24	14.424.826,10
ATIVO PERMANENTE	21.302.364,93	20.090.385,95	PASSIVO PERMANENTE	23.054.442,83	24.244.669,29
			SALDO PATRIMONIAL	3.306.881,00	4.991.797,95





Prefeitura Municipal de Itapissuma - 2017

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

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2017 - Consolidado

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
6 - Recursos do FUNDEB - Outras Despesas	-6.267.900,43	-2.932.678,45
17 - Impostos e Transferências Educação - MDE	-12.940.406,03	-6.978.631,27
9 - Recursos Transferidos pelo SUS	-6.364.784,57	0,00
16 - Recursos Transferidos pelo FNAS	-1.434.819,13	-779.029,12
13 - Recursos Ordinários – (Não vinculados)	33.436.350,28	12.711.316,17
5 - Recursos do FUNDEB - Magistério	-19.808.669,32	-8.821.806,50
12 - Recursos de Contribuições para o RPPS (Patronal, servidores e comp. financeira)	16.382.805,00	15.125.546,79
28 - Transferências de Outros Convênios	-208.772,50	-208.772,50
21 - Recursos do Salário-Educação	-1.023.730,16	-498.704,15
24 - Recursos do Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar – PNATE	-94.466,32	-50.846,09
27 - Transferências de Convênios – Saúde	-351.785,53	0,00
26 - Transferências de Convênios – Educação	-242.727,27	-35.627,49
23 - Recursos do Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE	-708.070,61	-343.424,64
18 - Impostos e Transferências Saúde	4.685.935,49	1.958.738,54
TOTAL	5.058.958,90	9.146.081,29

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0





b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas:

No exercício de 2017 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, e 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. Julgamentos 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 2017.

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

c.1. Ativo Circulante:

O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2017 somam R\$ 22.671.765,79.

Redução de R\$ -1.606.365,38 em relação ao exercício de 2016 que foi de R\$ 24.278.131,17.

c.2. Créditos a Curto e Longo Prazo:

Demais créditos a curto prazo composto por R\$ 13.349,15 e Títulos e Valores Mobiliários- Consolidação (F) na ordem de R\$ 16.494.250,68.

Créditos a Longo Prazo - Consolidação (P) no montante de R\$ 14.579.845,23 e demais Créditos e Valores a Longo Prazo - Consolidação registrados no valor de R\$ 21.451,50.

c.3. Imobilizado:

O valor do imobilizado ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 5.930.185,38. No exercício de 2017 houve incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 6.709.170,55, sendo R\$ 3.394.752,74 de bens móveis e R\$ 3.420.586,13 de bens imóveis.

c.4. Restos a Pagar Resultantes de Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais e Fornecedores de Curto e Longo Prazo:

O valor registrado em restos a pagar decorrentes das obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a curto prazo foram de R\$ 6.375.327,53, o débito com fornecedores totaliza R\$ 3.251.570,79 enquanto Valores Restituíveis - Consolidação (F) soma R\$ 7.994.010,00. Totalizando assim o Passivo Circulante em R\$ 17.620.909,24.

No longo prazo há registro de obrigações trabalhistas representadas por Encargos Sociais a Pagar (P) de R\$ 2.919.039,44 e Encargos Sociais a Pagar – União (P) de R\$ 3.640.602,69 e Provisões Matemáticas Previdenciárias a Longo Prazo - Consolidação (P) R\$ 16.494.800,70 totalizando assim o Passivo Não Circulante em R\$ 23.054.442,83.

c.7. Provisões a Curto e Longo Prazo:

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

c.8.: Demais Elementos Patrimoniais:

Quanto aos atos potenciais nas classes 7 e 8 do plano de contas não houve registros dos contratos em execução durante o exercício de 2017.

c.9. Saldo Patrimonial:

O saldo patrimonial ao final do exercício de 2016 totalizou R\$ 4.991.797,95. O resultado econômico da entidade no exercício de 2017 foi de R\$ -1.684.916,95, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de 2017 de R\$ 3.306.881,00.

c.10. Ganhos e Perdas Decorrentes de Baixas no Imobilizado:

Até o fechamento deste balanço o setor de patrimônio não disponibilizou informações inerentes a ganhos ou perdas decorrentes de baixa de imobilizado.

d) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1. Passivos Contingentes e Compromissos Contratuais não Reconhecidos:

Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na 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 significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.