



Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2019

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

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	490.586,38	331.848,47	PASSIVO CIRCULANTE	319.509,66	233.276,82
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	490.586,38	331.848,47	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	40.576,26	79.105,47
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	490.586,38	331.848,47	PESSOAL A PAGAR	0,00	47.797,20
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	490.586,38	331.848,47	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	0,00	47.797,20
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	40.576,26	31.308,27
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	36.132,45	26.615,65
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	4.443,81	4.692,62
ESTOQUES	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	78.367,34	18.200,20
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	78.367,34	18.200,20
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	78.367,34	18.200,20
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	200.566,06	135.971,15
			VALORES RESTITUÍVEIS	200.566,06	135.971,15
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	200.566,06	135.971,15
ATIVO NÃO CIRCULANTE	241.843,05	75.823,80	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	241.843,05	75.823,80	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	12.796,00	12.796,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	12.796,00	12.796,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	12.796,00	12.796,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	229.047,05	63.027,80	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	229.047,05	63.027,80	TOTAL DO PASSIVO	319.509,66	233.276,82
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	229.047,05	63.027,80	PATRIMÔNIO LIQUIDO		





Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2019

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

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

INTANGÍVEL	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	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	412.919,77	174.395,45
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	412.919,77	174.395,45
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	412.919,77	174.395,45
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	238.524,32	174.395,45
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	174.395,45	0,00
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			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	412.919,77	174.395,45
TOTAL	732.429,43	407.672,27	TOTAL	732.429,43	407.672,27
ATIVO FINANCEIRO	490.586,38	331.848,47	PASSIVO FINANCEIRO	484.088,94	233.276,82
ATIVO PERMANENTE	241.843,05	75.823,80	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	248.340,49	174.395,45
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 da Ação Social de Itapissuma - 2019

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

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
001 - Recursos Ordinários	719.121,64	642.926,61
311 - Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	-691.779,21	-512.524,97
520 - Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse dos Estados	10.985,00	0,00
990 - Outros Recursos Vinculados	-31.829,99	-31.829,99
TOTAL	6.497,44	98.571,65

Ediene Maria Tenório Santos
Sec. de Ação e Serviço Social
CPF 833.974.184-53

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eaf39aad-18df-4b74-be8b-9b9937e32968

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

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

a.2. Domicílio da entidade

R BARAO DE ITAPISSUMA, S/N
CENTRO, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do gestor

Ediene Maria Tenório Santos
Cargo: Sec. de Ação e Serviço Social
CPF: 833.974.184-53

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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª 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 público.

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 superávit/ déficit 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 2019 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).

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2019 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

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eaf39aad-18de-4b74-be8b-9b9937c32968

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 2019

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 da Ação Social de Itapissuma

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

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2019 totalizaram R\$ 490.586,38. Houve um aumento de R\$ 158.737,91 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 331.848,47.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

Tais valores encontram-se abaixo discriminados:

CRÉDITOS DE CURTO PRAZO		CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	R\$ 0,00	DÍVIDA TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	R\$ 0,00	DÍVIDA NÃO TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 0,00	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
DÍVIDA ATIVA	R\$ 0,00	AJUSTES DE PERDAS	R\$ 0,00
DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00	DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00

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\$ 12.796,00 e bens imóveis no valor de R\$ 229.047,05. Totalizando imobilizado em R\$241.843,05.

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 assistências a pagar a curto prazo no valor de R\$ 40.576,26, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 78.367,34 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 200.566,06. Totalizando passivo circulante em R\$319.509,66.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 0,00	PESSOAL	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 40.576,26	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

Nota Explicativa

Balanço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stece.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eaf39rad-1846-4b74-be8b-9b9937e32968

c.8. Passivo Financeiro

O passivo financeiro no final do exercício de 2019 totalizou R\$ 484.088,94. dos quais R\$ 319.509,66 são de elementos do passivo com atributo F e R\$ 164.579,28 são restos a pagar não-processados.

c.9. Provisões de Curto e Longo prazo

O total de provisões de curto prazo para o exercício de 2019 totalizou R\$ 0,00. O total de provisões de longo prazo para o exercício de 2019 foi de R\$ 0,00 o que resultou num total de provisões de R\$ 0,00 distribuídas na tabela a seguir.

PROVISÕES DE CURTO PRAZO		PROVISÕES DE LONGO PRAZO	
PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00	PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00
PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00	PROVISÕES PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 0,00
OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00	PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00
		OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00

c.10. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ 174.395,45. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 238.524,32, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ 412.919,77.

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)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{490.586,38}{484.088,94} = 1,01$$

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.

Ediene Maria Tenório Santos
Sec. de Ação e Serviço Social, CPF: 833.974.184-53

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



Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2019

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

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	2.134.873,80	241.127,91	PASSIVO CIRCULANTE	14.742.995,56	13.229.463,24
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.134.873,80	241.127,91	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.096.954,51	1.990.003,14
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	2.134.873,80	241.127,91	PESSOAL A PAGAR	555.640,14	693.222,72
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - CONSOLIDAÇÃO (F)	2.134.873,80	241.127,91	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO (F)	555.640,14	693.222,72
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	1.541.314,37	1.296.780,42
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO (F)	1.192.833,17	978.730,73
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-INTRA OFSS (F)	348.481,20	318.049,69
ESTOQUES	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE MANTIDO PARA VENDA	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.574.135,70	1.273.391,27
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	1.574.135,70	1.273.391,27
			FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO (F)	1.574.135,70	1.273.391,27
			OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
			PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
			DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.071.905,35	9.966.068,83
			VALORES RESTITUÍVEIS	11.071.905,35	9.966.068,83
			VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO (F)	11.071.905,35	9.966.068,83
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.646.901,08	2.477.688,14	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	2.646.901,08	2.477.688,14	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	1.754.914,61	1.716.183,21	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	1.754.914,61	1.716.183,21	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
OUTROS BENS MÓVEIS (P)	1.754.914,61	1.716.183,21	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	891.986,47	761.504,93	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS- CONSOLIDAÇÃO	891.986,47	761.504,93	TOTAL DO PASSIVO	14.742.995,56	13.229.463,24
OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	891.986,47	761.504,93			
			PATRIMÔNIO LIQUIDO		





Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2019

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

Balço Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

INTANGÍVEL	0,00	0,00	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
DIFERIDO	0,00	0,00	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	-9.961.220,68	-10.510.647,19
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	-9.961.220,68	-10.510.647,19
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	-9.961.220,68	-10.510.647,19
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO (P)	549.426,51	-1.354.028,29
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (P)	-10.510.647,19	-9.156.618,90
			AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00
			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	-9.961.220,68	-10.510.647,19
TOTAL	4.781.774,88	2.718.816,05	TOTAL	4.781.774,88	2.718.816,05
ATIVO FINANCEIRO	2.134.873,80	241.127,91	PASSIVO FINANCEIRO	17.882.516,44	13.229.463,24
ATIVO PERMANENTE	2.646.901,08	2.477.688,14	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
			SALDO PATRIMONIAL	-13.100.741,56	-10.510.647,19
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO			SALDO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO 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 Saúde de Itapissuma - 2019

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

Balanco Patrimonial

Anexo 14, Lei nº 4.320/64
2019

SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

ESPECIFICAÇÃO	EXERCICIO ATUAL	EXERCICIO ANTERIOR
211 - Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-14.253.494,31	-11.846.349,69
410 - Recursos vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário - Entrada de Recursos	1,55	1,55
220 - Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	-264.299,32	-465.525,53
001 - Recursos Ordinários	-2.297.850,70	-2.287.809,54
212 - Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes dos Governos Municipais	1.044.870,62	1.588.218,36
990 - Outros Recursos Vinculados	23.129,52	23.129,52
TOTAL	-15.747.642,64	-12.988.335,33

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador
CPF 04415278418



Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eaf39aad-18df-4b74-be8b-9b9937e32968

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

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

a.2. Domicílio da entidade

R SIQUEIRA CAMPOS, 61
CENTRO, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do gestor

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

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

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
CPF: 04415278418

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª 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 2019 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).

b.4. Novas normas e políticas contábeis alteradas

No exercício de 2019 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

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eaf39aad-18d6-4b74-be8b-9b9937e32968

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 2019

b.6. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

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

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma

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

c.1. Ativo circulante

O saldo das disponibilidades financeiras do exercício de 2019 totalizaram R\$ 2.134.873,80. Houve um aumento de R\$ 1.893.745,89 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 241.127,91.

c.2. Estoque / Almoxarifado

Não houve registros de estoque.

c.3. Créditos a curto e longo prazo

Não houve registros de crédito a curto prazo.

Não houve registros de ativo realizável a longo prazo.

Tais valores encontram-se abaixo discriminados:

CRÉDITOS DE CURTO PRAZO		CRÉDITOS DE LONGO PRAZO	
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	R\$ 0,00	DÍVIDA TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
TRANSFERÊNCIAS A RECEBER	R\$ 0,00	DÍVIDA NÃO TRIBUTÁRIA	R\$ 0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	R\$ 0,00	CRÉDITOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
DÍVIDA ATIVA	R\$ 0,00	AJUSTES DE PERDAS	R\$ 0,00
DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00	DEMAIS CRÉDITOS	R\$ 0,00

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\$ 1.754.914,61 e bens imóveis no valor de R\$ 891.986,47. Totalizando imobilizado em R\$ 2.646.901,08.

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 assistências a pagar a curto prazo no valor de R\$ 2.096.954,51, fornecedores e contas a pagar a curto prazo no valor de R\$ 1.574.135,70 e demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 11.071.905,35. Totalizando passivo circulante em R\$ 14.742.995,56.

Não houve registros de restos a pagar a longo prazo.

Os valores com obrigações trabalhistas de curto e longo prazo encontram-se abaixo discriminados:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE CURTO PRAZO		OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS DE LONGO PRAZO	
PESSOAL	R\$ 555.640,14	PESSOAL	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	R\$ 0,00
BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00	BENEFÍCIOS ASSISTÊNCIAIS	R\$ 0,00
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 1.541.314,37	ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 0,00

Nota Explicativa

Balço Patrimonial



Documento Assinado Digitalmente por: JEAN CARLOS ALVES DOS SANTOS, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: eaf39rad-18de-4b74-be8b-9b9937e32968

c.8. Passivo Financeiro

O passivo financeiro no final do exercício de 2019 totalizou R\$ 17.882.516,44. dos quais R\$ 14.742.995,56 são de elementos do passivo com atributo F e R\$ 3.139.520,88 são restos a pagar não-processados.

c.9. Provisões de Curto e Longo prazo

O total de provisões de curto prazo para o exercício de 2019 totalizou R\$ 0,00. O total de provisões de longo prazo para o exercício de 2019 foi de R\$ 0,00 o que resultou num total de provisões de R\$ 0,00 distribuídas na tabela a seguir .

PROVISÕES DE CURTO PRAZO		PROVISÕES DE LONGO PRAZO	
PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00	PROVISÕES TRABALHISTAS	R\$ 0,00
PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00	PROVISÕES PREVIDENCIÁRIAS	R\$ 0,00
OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00	PROVISÕES FISCAIS	R\$ 0,00
		OUTRAS PROVISÕES	R\$ 0,00

c.10. Saldo Patrimonial

O saldo patrimonial no final do exercício de 2018 totalizou R\$ -10.510.647,19. O resultado econômico da entidade no exercício de 2019 foi de R\$ 549.426,51, quando somado ao saldo anterior resultou no saldo patrimonial final de R\$ -9.961.220,68.

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)

$$LC = \frac{\text{Ativo Financeiro (AF)}}{\text{Passivo Financeiro (PF)}} = \frac{2.134.873,80}{17.882.516,44} = 0,12$$

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 apagar 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.

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador, CPF 04415278418

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício: 2019



Documento Assinado Digitalmente por: SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS OLIVEIRA FRANCISCA DOS SANTOS
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 283334405-18164-4474e-ba305-909937676729368

ATIVO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa - F	3a	16.071.261,98	16.414.725,36
Créditos a Curto Prazo - P	3a	2.076.732,28	737.480,15
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo - F		-	-
Estoques - P		-	-
VPD Pagas Antecipadamente		-	-
Total do Ativo Circulante		18.147.994,26	17.152.205,51
Ativo Não Circulante			
Realizável a Longo Prazo		11.750.089,06	11.501.077,31
Créditos a Longo Prazo - P	3d	11.750.089,06	11.501.077,31
Investimentos Temporários a Longo Prazo		-	-
Estoques		-	-
VPD pagas antecipadamente		-	-
Investimentos		-	-
Imobilizado - P	3b	124.146,97	125.864,81
Intangível		-	-
Total do Ativo Não Circulante		11.874.236,03	11.626.942,12
TOTAL DO ATIVO		30.022.230,29	28.779.147,63

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
Passivo Circulante			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo		2.251,76	1.393,76
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo		-	-
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo		555,11	14.770,97
Obrigações Fiscais a Curto Prazo		-	-
Obrigações de Repartições a Outros Entes		-	-
Provisões a Curto Prazo		-	-
Demais Obrigações a Curto Prazo		168.409,80	163.579,60
Total do Passivo Circulante	3e	171.216,67	179.744,33
Passivo Não Circulante			
Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a 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	3f	202.740.495,67	16.494.800,70
Demais Obrigações a Longo Prazo		-	-
Resultado Diferido		-	-
Total do Passivo Não Circulante		202.740.495,67	16.494.800,70
Patrimônio Líquido			
Adiant. P/ Futuro Aumento de Capital		-	-
Reservas de Capital		-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial		-	-
Reservas de Lucros		-	-
Demais Reservas		-	-
Resultados Acumulados	3g	- 172.889.482,05	12.104.602,60
(-) Ações / Cotas em Tesouraria		-	-
Total do Patrimônio Líquido		- 172.889.482,05	12.104.602,60
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		30.022.230,29	28.779.147,63

SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS:61446629449
Assinado de forma digital por SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS:61446629449
Dados: 2020.03.17 14:16:48 -03'00'

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491
Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491
Dados: 2020.03.17 13:39:59 -03'00'

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



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)

Exercício: 2019

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Ativo (I)		
Ativo Financeiro	18.147.994,26	17.152.205,51
Ativo Permanente	11.874.236,03	11.626.942,12
Total do Ativo	30.022.230,29	28.779.147,63
Passivo (II)		
Passivo Financeiro	171.216,67	179.744,33
Passivo Permanente	202.740.495,67	16.494.800,70
Total do Passivo	202.911.712,34	16.674.545,03
Saldo Patrimonial (III) = (I – II)	- 172.889.482,05	12.104.602,60

SILVANIA MARIA BEZERRA
POTTES MONTEIRO DE
BARROS:61446629449

Assinado de forma digital por
SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE
BARROS:61446629449
Dados: 2020.03.17 14:18:01 -03'00'

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA
DOS
SANTOS:50234358
491

Assinado de forma digital
por LUZIA FRANCISCA DOS
SANTOS:50234358491
Dados: 2020.03.17 13:40:23
-03'00'

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



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)
Exercício: 2019

Documento Assinado Digitalmente por: SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS O LMEIRA FRANCISCA DOS SANTOS
 Acesse em: https://eccc.tec.br/ptgov/brcpp/validarDocumento.aspx?Codigo=documento=2020.03.17.14.19.02-03'00'

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Atos Potenciais Ativos	-	-
Garantias e Contragarantias recebidas	-	-
Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres	-	-
Direitos Contratuais	-	-
Outros atos potenciais ativo	-	-
Total dos Atos Potenciais Ativos	-	-
Atos Potenciais Passivos	-	-
Garantias e Contragarantias concedidas	-	-
Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres	-	-
Obrigações contratuais	-	-
Outros atos potenciais passivos	-	-
Total dos Atos Potenciais Passivos	-	-

SILVANIA MARIA BEZERRA
 POTTES MONTEIRO DE
 BARROS:61446629449

Assinado de forma digital por
 SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES
 MONTEIRO DE BARROS:61446629449
 Dados: 2020.03.17 14:19:02 -03'00'

LUZIA FRANCISCA
 DOS
 SANTOS:50234358491

Assinado de forma digital por
 LUZIA FRANCISCA DOS
 SANTOS:50234358491
 Dados: 2020.03.17 13:40:55
 -03'00'

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

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



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA
QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

Exercício: 2019

FONTES DE RECURSOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
10012 Recursos Vinculados à Previdência Social - RPPS	17.976.777,59	16.972.461,18
Total das Fontes de Recursos	17.976.777,59	16.972.461,18

SILVANIA MARIA
BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE
BARROS:61446629449

Assinado de forma digital por
SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE
BARROS:61446629449
Dados: 2020.03.17 14:19:42 -03'00'

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA
DOS
SANTOS:5023435849
1

Assinado de forma digital
por LUZIA FRANCISCA DOS
SANTOS:50234358491
Dados: 2020.03.17 13:42:52
-03'00'

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

Documento Assinado Digitalmente por: SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS
Acesse em: <https://ste.ice.br/gov.br/ep/validarDoc.aspx?CodigoDoc=2833340518144474-b885-909937672368>
Luzia Francisca dos Santos



INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA

NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL DA LEI Nº 4.320/64 MCASP)

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

a. Nome da Entidade: Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma CNPJ: 06.017.837/0001-20
b. Natureza Jurídica do Órgão ou Entidade: O Instituto de Previdência do Município de Itapissuma, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil está classificado através do código 112-0 "Autarquia Municipal".
c. Domicílio da Entidade: Avenida David Guerra, 136 – Centro – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000
d. Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma tem como atividade principal "a Seguridade Social Obrigatória". Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1037/2018 (LOA 2019). Sua fonte financeira deriva da contribuição patronal do Tesouro Municipal e contribuição compulsória dos servidores efetivos, ativos, inativos e pensionistas e de outras fontes.
e. Declaração de Conformidade com a Legislação e com as Normas de Contabilidade Aplicáveis: Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 8ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.
Dados do Gestor: Nome: SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.
Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Luzia Francisca dos Santos CRC-PE nº 013.156/O-9 E-mail: luzia1966@hotmail.com

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

a. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante e Ativo Não Circulante. No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante e Passivo não Circulante. No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido constam as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados.
--

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

a. Ativo Circulante: O saldo das disponibilidades financeiras deixadas em 31/12/2019 somam R\$ 16.071.261,98. Redução de R\$ 343.463,38 em relação ao exercício de 2018 que foi de R\$ 16.414.725,36. Os créditos a curto prazo no valor de R\$ 2.076.732,28, referem-se às contribuições a receber oriundas de créditos previdenciários do mês de dezembro/2019, bem como parcelas dos parcelamentos firmados, vencidos em 2019.
b. Ativo Não Circulante: O valor do imobilizado ao final do exercício de 2019 totalizou R\$ 124.146,97. No exercício de 2019 houve a incorporação de novos ativos imobilizados no valor de R\$ 1.325,00. Foi registrada depreciação no valor de R\$ 3.042,84, realizada com base no Método Linear. Somando o saldo de 2018 (R\$ 125.864,81), mais as incorporações de 2019 e as depreciações, temos o saldo ao final de R\$ 124.146,97.
c. Intangível Não há registro de intangíveis.
d. Dívida Ativa A dívida ativa previdenciária, classificada no balanço como créditos previdenciários, é decorrente de contribuições em atraso, objeto de parcelamentos. Em 2018, esses créditos totalizaram R\$ 11.501.077,31. Em 2019, após a baixa por pagamentos, na ordem de R\$ 1.116.818,24, sofreram reajustes em conformidade com os termos do parcelamento, valorizados na data de 31/12/2019, passando os valores para R\$ 11.750.089,06.
e. Passivo Circulante O Passivo Circulante, composto por obrigações a curto prazo, composto de Obrigações sociais, restos a pagar e consignações, totalizou em 2019 R\$ 171.216,67.
f. Provisões a Curto e a Longo Prazo Não há provisões a curto prazo, e as provisões a longo prazo referem-se às provisões matemáticas decorrentes da avaliação atuarial com base em 31/12/2019, com saldo de R\$ 202.740.495,67.
g. Patrimônio Líquido O Patrimônio Líquido do RPPS apresentou um saldo em 2018 de R\$ 12.104.602,60. Adicionando-se o resultado obtido nas Variações Patrimoniais do exercício, o saldo patrimonial passou para R\$ -172.889.482,05.



4. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.
b. Divulgações não financeiras: Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.
c. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

SILVANIA MARIA BEZERRA
POTTES MONTEIRO DE
BARROS:61446629449

Assinado de forma digital por
SILVANIA MARIA BEZERRA POTTES
MONTEIRO DE
BARROS:61446629449
Dados: 2020.03.17 14:20:56 -03'00'

SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE
BARROS
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA
DOS
SANTOS:50234358491

Assinado de forma digital por
LUZIA FRANCISCA DOS
SANTOS:50234358491
Dados: 2020.03.17 13:43:13
-03'00'

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