



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2016	137.596,15	0,00	0,00	137.082,75	0,00	0,00	513,40
EXERCÍCIO 2017	48.156,20	0,00	0,00	46.185,48	0,00	0,00	1.970,72
EXERCÍCIO 2018	94.020,57	0,00	0,00	93.492,06	0,00	0,00	528,51
EXERCÍCIO 2019	94.798,06	0,00	0,00	90.697,28	0,00	0,00	4.100,78
EXERCÍCIO 2020	120.927,23	0,00	2.500,00	111.528,28	0,00	0,00	6.898,95
EXERCÍCIO 2021	105.405,50	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	102.905,50
EXERCÍCIO 2022	104.377,82	0,00	59.863,09	130,00	0,00	0,00	44.384,73
EXERCÍCIO 2023	0,00	143.411,75	0,00	0,00	0,00	0,00	143.411,75
Sub-total	705.281,53	143.411,75	64.863,09	479.115,85	0,00	0,00	304.714,34
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2018	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00
EXERCÍCIO 2019	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
EXERCÍCIO 2023	0,00	11.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.075,00
Sub-total	2.060,00	11.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.135,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	300,00	12.785,74	12.785,74	0,00	0,00	0,00	300,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	79.224,99	53.567,32	41.330,06	91.462,25	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	721,42	2.302,11	3.023,53	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	1.373,30	7.123,35	8.496,65	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.188,00	1.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.537,21	12.514,38	11.404,85	0,00	0,00	0,00	4.646,74
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	810,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,62
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Sub-total	93.967,54	89.480,90	78.228,83	91.462,25	0,00	0,00	13.757,36

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 416888b6-3e2c-427d-89d7-9d0ed3b49af4



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 217, de 06 de dezembro de 2023
ANEXO XV

ANEXO TC



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41688806-3e2c-427d-89d7-9d0ed3b49af4

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	801.309,07	243.967,65	143.091,92	570.578,10	0,00	0,00	331.606,70

CARLOS ROBERTO DE MELO OURO PRETO
SEC. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
032.063.174-52

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

*
*

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41688806-3e2c-427d-89d7-9d0ed3b49af4

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá, CNPJ nº 15.618.001/0001-71, com sede na Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações na área de assistência social do município de Saloá.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64.

2.2. Novas normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas na demonstração contábil apresentada.

2.3. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados na Demonstração da Dívida Flutuante

3.1. Segundo o art. 92 da Lei 4.320/64, a dívida fluante compreende:

I – os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;

II – os serviços da dívida a pagar;

III – os depósitos;

IV – os débitos de tesouraria.

Nota 1. Com relação à Demonstração da Dívida Flutuante do Fundo no exercício, o quadro sintético apresenta o saldo anterior, a movimentação do período (inscrição e baixa) e o saldo atual de restos a pagar e da dívida fluante ou passivo financeiro, cujo valor foi de R\$ 331.606,70, distribuído em Restos a pagar, Depósitos e Consignações.

Nota 2. Depósitos e Consignações

O saldo dos depósitos e consignações, refere-se a obrigações financeiras de natureza extraorçamentária, tais como consignações retidas sobre a folha de pagamentos dos servidores e de pagamentos de fornecedores, feitos pelo Fundo, em favor de terceiros.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

Não houve ajustes relacionados às retenções, bem como, outras operações que impactem significativamente a Demonstração da Dívida Flutuante.

3.2.2. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.





FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41688806-3e2c-427d-89d7-9d0ed3b49af4

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	813,60	0,00	0,00	813,60	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,00
Sub-total	971,60	0,00	0,00	813,60	0,00	0,00	158,00
TOTAL	971,60	0,00	0,00	813,60	0,00	0,00	158,00

RIVALDO ALVES DE SOUZA JÚNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal da Criança e Adolescente de Saloá, CNPJ nº 11.455.714/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações na área de assistência a criança e ao adolescente do município de Saloá.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64.

2.2. Novas normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas na demonstração contábil apresentada.

2.3. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados na Demonstração da Dívida Flutuante

3.1. Segundo o art. 92 da Lei 4.320/64, a dívida fluante compreende:

I – os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;

II – os serviços da dívida a pagar;

III – os depósitos;

IV – os débitos de tesouraria.

Nota 1. Com relação à Demonstração da Dívida Flutuante do Fundo no exercício, o quadro sintético apresenta o saldo anterior, a movimentação do período (inscrição e baixa) e o saldo atual de restos a pagar e da dívida fluante ou passivo financeiro, cujo valor foi de R\$ 158,00, distribuído em Restos a pagar, Depósitos e Consignações.

Nota 2. Depósitos e Consignações

O saldo dos depósitos e consignações, refere-se a obrigações financeiras de natureza extraorçamentária, tais como consignações retidas sobre a folha de pagamentos dos servidores e de pagamentos de fornecedores, feitos pelo Fundo, em favor de terceiros.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

Não houve ajustes relacionados às retenções, bem como, outras operações que impactem significativamente a Demonstração da Dívida Flutuante.

3.2.2. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA

Não se aplica a este demonstrativo.

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.





FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 416888b6-3e2c-427d-89d7-9d0ed3b49af4

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2016	1.445.061,32	0,00	0,00	1.439.437,16	0,00	0,00	5.624,16
EXERCÍCIO 2017	552.522,39	0,00	0,00	542.872,39	0,00	0,00	9.650,00
EXERCÍCIO 2018	284.268,47	0,00	0,00	270.359,14	0,00	0,00	13.909,33
EXERCÍCIO 2019	341.273,11	0,00	0,00	334.998,86	0,00	0,00	6.274,25
EXERCÍCIO 2020	329.978,90	0,00	0,00	291.092,77	0,00	0,00	38.886,13
EXERCÍCIO 2021	88.915,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.915,10
EXERCÍCIO 2022	595.357,32	0,00	506.409,56	0,00	0,00	0,00	88.947,76
EXERCÍCIO 2023	0,00	270.866,75	0,00	0,00	0,00	0,00	270.866,75
Sub-total	3.637.376,61	270.866,75	506.409,56	2.878.760,32	0,00	0,00	523.073,48
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2022	76.084,57	0,00	162,96	0,00	0,00	0,00	75.921,61
EXERCÍCIO 2023	0,00	452,48	0,00	0,00	0,00	0,00	452,48
Sub-total	76.084,57	452,48	162,96	0,00	0,00	0,00	76.374,09
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	172.372,57	171.744,81	0,00	0,00	0,00	627,76
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	620.068,84	465.555,95	479.290,06	606.334,73	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	8.131,16	149.862,15	157.993,31	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	31.069,94	25.566,85	56.636,79	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	19.808,95	19.808,95	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	6.667,43	1.614,22	0,00	0,00	0,00	5.053,21
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.344,45	93.204,28	88.688,58	0,00	0,00	0,00	18.860,15
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.818,96	7.429,56	5.862,24	0,00	0,00	0,00	3.386,28
OUTROS DEPÓSITOS	130.039,39	1.903,47	13.101,01	0,00	0,00	0,00	118.841,85
Sub-total	805.472,74	942.371,21	994.739,97	606.334,73	0,00	0,00	146.769,25



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 217, de 06 de dezembro de 2023
ANEXO XV

ANEXO TC
P



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41688806-3e2c-427d-89d7-9d0ed3049af4

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	4.518.933,92	1.213.690,44	1.501.312,49	3.485.095,05	0,00	0,00	746.216,82

PAULO CABRAL SILVA JUNIOR
SECRETÁRIO DE SAÚDE
099.311.334-65

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 41688806-3e2c-427d-89d7-9d0ed3b49af4

1. Informações Gerais

1.1. O Fundo Municipal de Saúde de Saloá, CNPJ nº 10.822.750/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Fundo Público, integrante da administração direta do Município de Saloá, tem como finalidade prover o financiamento das ações e serviços na área de saúde do município de Saloá.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64.

2.2. Novas normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas na demonstração contábil apresentada.

2.3. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados na Demonstração da Dívida Flutuante

3.1. Segundo o art. 92 da Lei 4.320/64, a dívida fluante compreende:

I – os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;

II – os serviços da dívida a pagar;

III – os depósitos;

IV – os débitos de tesouraria.

Nota 1. Com relação à Demonstração da Dívida Flutuante do Fundo no exercício, o quadro sintético apresenta o saldo anterior, a movimentação do período (inscrição e baixa) e o saldo atual de restos a pagar e da dívida fluante ou passivo financeiro, cujo valor foi de R\$ 746.216,82, distribuído em Restos a pagar, Depósitos e Consignações.

Nota 2. Depósitos e Consignações

O saldo dos depósitos e consignações, refere-se a obrigações financeiras de natureza extraorçamentária, tais como consignações retidas sobre a folha de pagamentos dos servidores e de pagamentos de fornecedores, feitos pelo Fundo, em favor de terceiros.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

Não houve ajustes relacionados às retenções, bem como, outras operações que impactem significativamente a Demonstração da Dívida Flutuante.

3.2.2. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

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

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

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

