

FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUN. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE PALMEIRINA

Exercício de 2018



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dad5cc16-46df-49d5-b856-2dc5b98576fc

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 2011	25.896,15	0,00	0,00	25.896,15	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2013	90.382,61	0,00	0,00	90.382,61	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	78.723,50	0,00	0,00	78.723,50	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	130.899,83	0,00	0,00	130.899,83	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	123.498,68	0,00	0,00	72.532,73	0,00	0,00	50.965,95
EXERCÍCIO 2017	170.825,53	0,00	58.206,38	2.811,00	0,00	0,00	109.808,15
EXERCÍCIO 2018	0,00	139.171,43	0,00	0,00	0,00	0,00	139.171,43
Sub-total	620.226,30	139.171,43	58.206,38	401.245,82	0,00	0,00	299.945,53
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	446,52	4.123,54	3.546,31	732,54	0,00	0,00	291,21
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	83.406,61	24.850,62	0,00	0,00	0,00	0,00	108.257,23
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.052,87	3.345,67	3.047,41	0,00	0,00	0,00	2.351,13
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	8,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,94
ISS	1.736,35	4.376,73	2.432,23	0,00	0,00	0,00	3.680,85
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	1.403,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.403,48
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	14.911,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.911,81
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	104.766,58	36.696,56	9.825,95	732,54	0,00	0,00	130.904,65
T O T A L	724.992,88	175.867,99	68.032,33	401.978,36	0,00	0,00	430.850,18

*
*

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE PALMEIRINA

Exercício de 2018



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCELA CARLA DA SILVA
 Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.ssam> Código do documento: dad5cc16-46df-49d5-b856-2dc5b98576fc

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 2013	366.541,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366.541,25
EXERCÍCIO 2014	463.379,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463.379,10
EXERCÍCIO 2015	955.410,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955.410,45
EXERCÍCIO 2016	781.754,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.754,60
EXERCÍCIO 2017	991.976,35	0,00	497.542,37	0,00	0,00	0,00	494.433,98
EXERCÍCIO 2018	0,00	788.750,89	0,00	0,00	0,00	0,00	788.750,89
Sub-total	3.559.061,75	788.750,89	497.542,37	0,00	0,00	0,00	3.850.270,27
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	-25.489,59	120.209,25	94.681,16	0,00	0,00	0,00	38,50
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.008.198,03	156.602,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164.800,08
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	67.889,85	59.817,33	24.699,34	0,00	0,00	0,00	103.007,84
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	11,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,92
ISS	26.645,25	9.243,27	3,00	0,00	0,00	0,00	35.885,52
PENSÃO ALIMENTÍCIA	3.325,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.325,38
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	27.494,68	2.545,14	0,00	0,00	0,00	0,00	30.039,82
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	250.337,24	753,05	251.090,19	0,00	0,00	0,00	0,10
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	20.061,06	0,00	20.061,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	1.378.473,82	349.170,09	390.534,75	0,00	0,00	0,00	1.337.109,16
T O T A L	4.937.535,57	1.137.920,98	888.077,12	0,00	0,00	0,00	5.187.379,43

*
*

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2018
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dad5cc16-46df-49d5-b856-2dc5b98576fc

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

08.091.098/0001-41

Endereço da entidade:

Av. Desembargador João Paes de Carvalho, nº 396, Bairro Centro, CEP: 55.310-000.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Palmeirina - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS de Palmeirina - PE possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.035, de 27 de novembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Santelmo das Neves Lima, cargo: Secretário, Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do (a) contador (a) responsável:

Mércia Carla da Silva, CRC nº 023970/05, e-mail: mercia@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

c) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo de Saúde - Exercício: 2018
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.eitec.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dad5cc16-46df-49d5-b856-2dc5b98576fc

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 30.039,82, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao: SINDACS, SINDICATO e IMPOSTO SINDICAL
- R\$ 0,10, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto BANCO DO BRASIL.
- R\$: Pensão Alimentícia: R\$: 3.325,38.
- R\$: 35.885,52. Decorrentes de Imposto de ISS – Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza.
- R\$: 11,92. Decorrentes de Taxa de Expediente.
- R\$: 103.007,84 IRRF – Imposto de Renda Retido na Fonte: Pessoa Física (R\$: 50.638,35), Pessoa Jurídica (R\$: 4.436,23), IRRF R\$: (47.933,26).
- R\$: 1.164.800,08. RGPS. Contribuição ao Regime Geral de Previdência Social – INSS
- R\$: 38,50. RPPS. Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens.

Palmeirina, em 21 de março de 2019.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dad5cc16-46df-49d5-b856-2dc5b98576fc

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social Palmeirina.

CNPJ:

18.146.419/0001-11

Endereço da entidade:

Av. Desembargador João Paes de Carvalho, nº 233, Bairro, Centro CEP: 55.310-000.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Palmeirina - PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Palmeirina - PE possui como atividade principal a "Administração pública em Geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.035, de 27 de novembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal e também de doações em geral.

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 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Andreza Neves Barreto, cargo: Secretária Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do (a) contador (a) responsável:

Mércia Carla da Silva, CRC nº 023970/0-5, e-mail: mercia@naap.com.br.

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

c) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dad5cc16-46df-49d5-b856-2dc5b98576fc

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

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

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 1.403,48, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Sindicato Anual.
- R\$ 14.911,81, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco Gerador, Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil.
- R\$291,21 RPPS – Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto – Palmeprev.
- R\$: 108.257,23 - RGPS – Contribuições ao INSS, que se refere ao saldo devedor do ente junto – INSS.
- R\$: 2.351,13 – IRRF – Imposto Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura Municipal de Palmeirina
- R\$: 8,94 - Decorrentes de Retenções: Impostos Diversos.
- R\$: 3.680,85 – ISS. Impostos sobre Serviços de Quaisquer Natureza, que se refere ao saldo devedor do ente junto A Prefeitura Municipal de Palmeirina.

Palmeirina, em 21 de março de 20189