

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO

Exercício de 2020



1 of 5

Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc>;seam Código do documento: 30952928-47a6-40d4-ae70-ceb97a03be29

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 2012	100.926,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.926,25
EXERCÍCIO 2013	380.307,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.307,62
EXERCÍCIO 2014	298.538,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.538,93
EXERCÍCIO 2015	315.089,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.089,71
EXERCÍCIO 2016	260.411,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.411,64
EXERCÍCIO 2017	80.928,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.928,73
EXERCÍCIO 2018	2.097,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.097,27
EXERCÍCIO 2019	196.825,86	0,00	196.825,86	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2020	0,00	115.754,99	0,00	0,00	0,00	0,00	115.754,99
Sub-total	1.635.126,01	115.754,99	196.825,86	0,00	0,00	0,00	1.554.055,14
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	29.162,23	188.623,94	217.786,16	0,00	0,00	0,00	0,01
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	569,91	195.311,68	195.311,68	0,00	0,00	0,00	569,91
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	56.912,78	56.621,89	0,00	0,00	0,00	290,89
ISS	0,00	115.404,28	115.029,38	0,00	0,00	0,00	374,90
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	7.663,22	7.663,22	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	17,00	816,00	833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	20.859,21	257.485,09	277.449,68	0,00	0,00	0,00	894,62
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00
Sub-total	50.660,35	822.216,99	870.695,01	0,00	0,00	0,00	2.182,33

*
*

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO



TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	1.685.786,36	938.971,98	1.068.520,87	0,00	0,00	0,00	1.556.237,47

VANDERLUCE PEREIRA CALADO
SECRETÁRIA DE SAÚDE
901.376.044-91

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



3 o

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

10.477.153/0001-88

Endereço da entidade:

Rua Praça da Conceição, nº 98, Bairro Centro, CEP: 55.320-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Lagoa do Ouro-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMS de Lagoa do Ouro-PE possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 533, de 12 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

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

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



4 o

NOTA EXPLICATIVA

Vanderluce Pereira Calado, cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

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

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

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

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 .

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

Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30952928-47a6-40d4-ae70-ceb97a03be29

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE LAGOA DO OURO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



5 o

NOTA EXPLICATIVA

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

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- β R\$ 0,01 decorrentes de retenção de vencimento e vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao RPPS;
- β R\$ 569,91 decorrentes de contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor;
- β R\$:290,89 decorrentes de retenção de IRRF, que se refere ao saldo devedor;
- β R\$: 374,90 decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto;
- β R\$: 894,62 decorrentes de Retenção de empréstimo, que se refere ao saldo devedor do ente junto;
- β R\$: 52,00 decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto;

Lagoa do Ouro, 11/03/2021

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

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 2019	37.513,15	0,00	37.513,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	37.513,15	0,00	37.513,15	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2019	16.280,79	0,00	16.280,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	16.280,79	0,00	16.280,79	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	19.767,09	19.767,09	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	46.231,36	46.231,36	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	2.492,45	2.492,45	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	313,48	313,48	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	35.036,47	35.036,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	103.840,85	103.840,85	0,00	0,00	0,00	0,00
T O T A L	53.793,94	103.840,85	157.634,79	0,00	0,00	0,00	0,00

VANDERLÉA SIMÃO DO NASCIMENTO
SECRETARIA
830.679.064-20

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



20

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Ouro

CNPJ:

12.040.360/0001-04

Endereço da entidade:

Rua do Progresso, nº 120, Bairro Centro, CEP: 55.320.000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Lagoa do Ouro-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Lagoa do Ouro-PE possui como atividade principal a “Administração Pública”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 533, de 12 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



3 o

NOTA EXPLICATIVA

Vanderléa Simão do Nascimento cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

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

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com.br

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

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

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 .

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

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



4 o

NOTA EXPLICATIVA

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

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

β Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Lagoa do Ouro, 11/03/2021

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:5 - FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Exercício de 2020



1 of 4

Documento Assinado Digitalmente por: MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 30952928-47a6-40d4-ae70-ceb97a03be29

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
Sub-total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VANDERLÉA SIMÃO DO NASCIMENTO
SECRETARIA
830.679.064-20

JAIR PESSOA DE AZEVEDO
CONTADOR CRC PE Nº 019332/O-5
029.006.134-26

*
*

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



2 o

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente

CNPJ:

11.209.706/0001-84

Endereço da entidade:

Rua do Progresso, nº 120, Bairro Centro, CEP: 55.320-000

Natureza jurídica da entidade:

Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente -PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA de Lagoa do Ouro -PE possui como atividade principal a “Assistência Social prestada em residências coletivas e particulares não especificadas anteriormente”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 533 de 12 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



3 o

NOTA EXPLICATIVA

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

Vanderléa Simão do Nascimento cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.

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

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com.

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

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

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 .

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

FUNDO MUL DE DEFESA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



4 o

NOTA EXPLICATIVA

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

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Lagoa do Ouro, 11/03/2021