

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:7 - 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 2017	306.398,73	0,00	291.806,96	14.591,77	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	172.462,04	0,00	0,00	0,00	0,00	172.462,04
Sub-total	306.398,73	172.462,04	291.806,96	14.591,77	0,00	0,00	172.462,04
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2017	23.038,05	0,00	13.716,16	9.321,89	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	96.817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.817,00
Sub-total	23.038,05	96.817,00	13.716,16	9.321,89	0,00	0,00	96.817,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	5.865,79	71.103,25	71.357,24	0,00	0,00	0,00	5.611,80
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	23.511,05	237.323,01	234.449,25	0,00	0,00	0,00	26.384,81
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	71,21	70.326,81	61.847,82	0,00	0,00	0,00	8.550,20
ISS	643,09	11.363,72	9.928,18	0,00	0,00	0,00	2.078,63
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	3.639,66	38.463,08	39.286,84	0,00	0,00	0,00	2.815,90
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	81,90	81,90	163,80	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.444,06	45.724,01	46.833,34	0,00	0,00	0,00	3.334,73
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	500,00	180,00	0,00	0,00	0,00	320,00
Sub-total	38.256,76	474.885,78	464.046,47	0,00	0,00	0,00	49.096,07
T O T A L	367.693,54	744.164,82	769.569,59	23.913,66	0,00	0,00	318.375,11

*

*

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



Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.ece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social - FMAS

CNPJ:

10.782.874/0001-00

Endereço da entidade:

Rua Joaquim Tavora, nº S/N, Bairro Heliópolis, CEP: 55.293-904.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência - FMAS de Garanhuns - 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 Garanhuns - PE possui como atividade principal a "Regulação das atividades econômicas". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4450, de 27 de dezembro 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:

Maria Célia de Melo Sobral, cargo: Secretaria, Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

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

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@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: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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\$ 2.815,50, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto a: UNIODONTO, PROSMED, UNIMED, EXPRESS CARD SAÚDE SYSTEM SAÚDE, ODONTOCLIN-NACIONAL.
- R\$ 3.334,73, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto a: CAIXA ECONOMICA FEDERAL, BANCO SANTANDER BRASIL S/A.
- R\$ 320,00, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto a PREFEITURA MUNICIPAL.
- R\$: 5.611,80 decorrentes de retenções sobre vencimentos e vantagens que se refere ao saldo devedor do ente junto ao RPPS;
- R\$: 26.384,81 decorrentes de retenções sobre vencimentos e vantagens que, se refere ao saldo devedor do ente junto ao RGPS.

Garanhuns, 19 de março de 2019.

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:8 - FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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 2017	6.140,00	0,00	6.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	6.140,00	0,00	6.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	448,50	607,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1.056,43
Sub-total	448,50	607,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1.056,43
T O T A L	6.588,50	607,93	6.140,00	0,00	0,00	0,00	1.056,43

*

*

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



Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Municipal dos Direitos da Criança do Adolescente

CNPJ:

01.410.340/0001-53

Endereço da entidade:

Rua Manoel Clemente, nº 87, Bairro centro, CEP: 55.293-040

Natureza jurídica da entidade:

O Municipal dos Direitos da Criança do Adolescente de Garanhuns-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 FUNDECA de Garanhuns -PE possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4450, de 27 de dezembro 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:

Maria Célia de Melo Sobral, cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

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

Valeria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@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: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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\$1.056,43, decorrente de Impostos Sobre a Renda na Fonte – IRRF – Correspondente ao Saldo Devedor junto a Prefeitura Municipal.

Garanhuns, 19 de março de 2019.

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:9 - FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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							
ISS	0,00	131,22	131,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	131,22	131,22	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	131,22	131,22	0,00	0,00	0,00	0,00

*

*

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



Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA

CNPJ:

10.216.204/0001-18

Endereço da entidade:

Rua, Joaquim Tavora nº S/N, Bairro Heliópolis, CEP: 55.295-410.

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal do Meio Ambiente de Garanhuns - 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 FMMA de Garanhuns - PE possui como atividade principal a "Regulação das atividades econômicas". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4450, de 27 de dezembro 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:

João Paulo Sobral da Silva, cargo: Secretário, Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

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

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valéria@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: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: ZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.ce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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:

- Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

Garanhuns, 19 de março de 2019

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
 Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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 2017	1.209.230,11	0,00	1.209.230,11	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	274.717,14	0,00	0,00	0,00	0,00	274.717,14
Sub-total	1.209.230,11	274.717,14	1.209.230,11	0,00	0,00	0,00	274.717,14
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	59.477,81	1.100.958,46	1.099.917,14	0,00	0,00	0,00	60.519,13
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	107.440,30	1.369.842,10	1.377.127,26	0,00	0,00	0,00	100.155,14
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4.574,47	1.114.292,27	1.021.455,70	0,00	0,00	0,00	97.411,04
ISS	8.184,76	217.096,19	193.834,14	0,00	0,00	0,00	31.446,81
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	89.353,43	89.353,43	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	590.162,17	590.162,17	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	92.370,38	92.370,38	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	1.650.767,16	1.650.767,16	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	179.697,34	6.224.842,16	6.115.007,38	0,00	0,00	0,00	289.532,12
TOTAL	1.388.927,45	6.499.559,30	7.324.237,49	0,00	0,00	0,00	564.249,26

*

*

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



Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

09.342.856/0001-10

Endereço da entidade:

Rua Joaquim Tavora, S/N, Bairro Heliopolis, CEP: 55.295-410

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Garanhuns -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 Garanhuns -PE possui como atividade principal a "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4450, de 27 de dezembro 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:

Nilva Maria Mendes de Sá, cargo: Secretaria Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

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

Valéria do Socorro Celestino, CRC nº 016692/O-6, e-mail: valeria@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 de Saúde - Exercício: 2018
Município: Garanhuns



Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://stc.eitec.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 449a5f18-ae28-4162-b3e2-fc3890d0b5c9

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\$ 60.519,13, decorrentes de Retenções – RPPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Instituto de Previdência.
- R\$ 100.155,14, decorrente de Retenções – RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS.
- R\$ 128.857,85, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura.

Garanhuns, 19/03/2019