



FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE PARANATAMA
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 2017	68.446,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.446,37
EXERCÍCIO 2018	362.133,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362.133,68
EXERCÍCIO 2019	1.004.971,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.004.971,92
EXERCÍCIO 2020	3.421,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.421,04
EXERCÍCIO 2021	338.534,04	0,00	323.808,90	0,00	5.385,20	0,00	20.110,34
EXERCÍCIO 2022	0,00	1.161.698,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.161.698,43
Sub-total	1.777.507,05	1.161.698,43	323.808,90	0,00	5.385,20	0,00	2.620.781,78
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2021	67.597,52	0,00	52.758,73	0,00	0,00	5.385,20	9.453,59
Sub-total	67.597,52	0,00	52.758,73	0,00	0,00	5.385,20	9.453,59
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	164.957,00	183.825,89	166.540,07	0,00	0,00	0,00	182.242,82
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.033.808,91	255.391,17	8.251,78	0,00	0,00	0,00	1.280.948,30
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	135.499,73	0,00	0,00	0,00	0,00	135.499,73
ISS	0,00	42.548,87	0,00	0,00	0,00	0,00	42.548,87
PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.711,44	2.838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.549,44
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	246,00	671,00	244,00	0,00	0,00	0,00	673,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	21.946,05	217.917,97	241.373,16	0,00	0,00	0,00	-1.509,14
OUTROS DEPÓSITOS	-56.589,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.589,43
Sub-total	1.166.079,97	838.692,63	416.409,01	0,00	0,00	0,00	1.588.363,59
T O T A L	3.011.184,54	2.000.391,06	792.976,64	0,00	5.385,20	5.385,20	4.218.598,96

VALDI PIMENTEL DE GOIS:78679753491
Assinado de forma digital por VALDI PIMENTEL DE GOIS:78679753491
Dados: 2023.03.14 08:23:34 -03'00'

VALDI PIMENTEL DE GOIS
SEC. DE SAÚDE
786.797.534-91

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO:049070674
Assinado de forma digital por KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO:04907067461
Dados: 2023.03.13 20:46:03 -03'00'

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA
CRC-PE 029272/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: VICTOR LEONARDO RESENDE BEZERRA, VALDI PIMENTEL DE GOIS, LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTINI
Acesse em: https://etec.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc:sseam Código do documento: a779c937-b02a-4a6e-8b33-55c201f69b71

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2022
Município: Paranatama



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Paranatama

CNPJ:

11.642.133/0001-88

Endereço da entidade:

Rua Roldão Guimarães, nº 90, bairro Centro, CEP: 55.355-000

Natureza jurídica da entidade:

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

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Saúde possui como atividade principal a “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 243, de 17 de novembro de 2021 (LOA 2022). 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/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. 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 Gestor:

Valdi Pimentel de Góis, cargo: Secretário de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

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



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2022
Município: Paranatama

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 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.

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

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida fluante 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:

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

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 673,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Essencial Card Saúde LTDA.**
- R\$ -1.509,14, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Caixa Econômica Federal, Banco do Brasil e Banco Bradesco)**



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde - Exercício: 2022
Município: Paranatama

- R\$ 182.242,82, decorrentes de RPPS – Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **IPSEPAR – Inst. De Prev. Servidores de Paranatama;**
- R\$ 1.280.948,30, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **INSS**
- R\$ 135.499,73, decorrentes de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Prefeitura Municipal de Paranatama;**
- R\$ 42.548,87, decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Prefeitura Municipal de Paranatama;**
- R\$ 4.549,44, decorrentes de Pensão Alimentícia, que se refere ao saldo devedor.
- R\$ -56.589,43, decorrentes de Outros Depósitos, que se refere ao saldo devedor do ente junto.

VALDI PIMENTEL
DE
GOIS:78679753491

Assinado de forma digital
por VALDI PIMENTEL DE
GOIS:78679753491
Dados: 2023.03.14 08:24:20
-03'00'

Valdi Pimentel de Góis
Gestor

KARLA THAISA
PEIXOTO
AGOSTINHO:049070
67461

Assinado de forma digital
por KARLA THAISA PEIXOTO
AGOSTINHO:04907067461
Dados: 2023.03.13 20:46:27
-03'00'

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-9

Paranatama, 13/03/2023