

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

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 2009	13.792,31	0,00	0,00	13.792,31	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2012	25.023,15	0,00	0,00	25.023,15	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2013	956.373,35	0,00	0,00	956.373,35	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	307.731,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307.731,19
EXERCÍCIO 2015	51.960,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.960,51
EXERCÍCIO 2016	304.127,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.127,68
EXERCÍCIO 2017	3.528.574,30	0,00	3.516.864,37	11.709,93	0,00	0,00	0,00
Sub-total	5.187.582,49	0,00	3.516.864,37	1.006.898,74	0,00	0,00	663.819,38
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	35.219,76	1.729.108,36	1.729.108,36	0,00	0,00	0,00	35.219,76
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.938.211,63	1.088.257,23	1.031.142,00	1.886.194,14	0,00	0,00	109.132,72
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	318.871,56	963.168,56	1.172.718,67	0,00	0,00	0,00	109.321,45
ISS	161.128,24	59.535,71	200.733,72	0,00	0,00	0,00	19.930,23
PENSÃO ALIMENTÍCIA	381,28	41.896,45	41.896,45	381,28	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	1.294,80	0,00	0,00	1.294,80	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	46.507,81	131.993,00	143.214,84	35.285,97	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	25.015,14	1.956.013,03	1.956.013,02	25.015,15	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	6.820,01	85.857,60	85.857,60	6.820,01	0,00	0,00	0,00
Sub-total	2.533.450,23	6.055.829,94	6.360.684,66	1.954.991,35	0,00	0,00	273.604,16
T O T A L	7.721.032,72	6.055.829,94	9.877.549,03	2.961.890,09	0,00	0,00	937.423,54



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tcece.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4751522b-3974-470e-b441-3d85ee7b213c

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde

CNPJ:

08.916.501/0001-24

Endereço da entidade:

Rua Henrique de Holanda, nº 727, Bairro Matriz, CEP: 55.602-001

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Saúde da Vitória de Santo Antão - 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 da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "Atividades de associações de defesa de direitos sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, doações em geral, rendimento de aplicações e transferência de união e Estado.

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 da Gestora do Fundo:

Teresa Priori Campello Mussalen, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva CRC nº 027956/O 4, e-mail: fabio@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:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tece.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4751522b-3974-470e-ba41-3d85ee7b213c

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.

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\$ 35.219,76, decorrentes de RPPS – Retenções sobre vencimentos e vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao/a Vitoriaprev Fundo Previdenciário;
- R\$ 109.132,72, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Instituto Nacional de Seguro Social – INSS;
- R\$ 109.321,45, decorrentes de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 19.930,23 decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão

VITÓRIA DE SANTO ANTÃO, 19/03/2019

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA 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 2013	217,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217,11
EXERCÍCIO 2015	1.479,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479,00
EXERCÍCIO 2016	22.191,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.191,62
EXERCÍCIO 2017	173.923,57	0,00	173.623,57	300,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	96.573,99	0,00	0,00	0,00	0,00	96.573,99
Sub-total	197.811,30	96.573,99	173.623,57	300,00	0,00	0,00	120.461,72
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	38.064,94	38.064,94	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	88.636,06	327.392,42	323.012,70	0,00	0,00	0,00	93.015,78
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	26.404,48	54.036,83	72.244,38	0,00	0,00	0,00	8.196,93
ISS	97.363,79	49.114,70	138.333,24	0,00	0,00	0,00	8.145,25
PENSÃO ALIMENTÍCIA	989,52	9.657,64	9.657,64	0,00	0,00	0,00	989,52
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	376,18	1.052,55	1.052,55	0,00	0,00	0,00	376,18
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	122,28	10.823,79	10.823,79	0,00	0,00	0,00	122,28
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	662,94	5.453,06	5.211,57	0,00	0,00	0,00	904,43
Sub-total	214.555,25	495.595,93	598.400,81	0,00	0,00	0,00	111.750,37
T O T A L	412.366,55	592.169,92	772.024,38	300,00	0,00	0,00	232.212,09



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 4751522b-3974-470e-b41-3d85ee7b213c

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Vitória de Santo Antão

CNPJ:

11.928.722/0001-27

Endereço da entidade:

Rua Genário Trajano, nº 57, Bairro Maues, CEP: 55.604-570

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Vitória de Santo Antão - 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 Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, doações em geral, rendimentos de aplicações e transferências de recursos do Fundo Nacional e Fundo Estadual de Assistência Social.

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 da Gestora do Fundo:

Zandramar Maria Gomes Ruiz, cargo: Secretária. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva CRC nº 027956/O-4, e-mail: fabio@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:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4751522b-3974-470e-ba41-3d85ee7b213c

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.

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\$ 93.015,78, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Instituto Nacional de Seguro Social – INSS;
- R\$ 8.196,93, decorrentes do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 8.145,25, decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 989,52, decorrentes de pensão alimentícia, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos pensionistas;
- R\$ 376,18, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao SINDIVISA – Sindicato dos Servidores Municipais da VSA;
- R\$ 122,28, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto à Caixa Econômica Federal.
- R\$ 904,43, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;

VITÓRIA DE SANTO ANTÃO, 18/03/2019

MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:10 - FUMCRIANÇA

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	5.027,98	0,00	5.027,98	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	4.264,36	0,00	0,00	0,00	0,00	4.264,36
Sub-total	5.027,98	4.264,36	5.027,98	0,00	0,00	0,00	4.264,36
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	172,48	2.242,24	2.414,72	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	120,00	275,91	380,91	0,00	0,00	0,00	15,00
Sub-total	292,48	2.518,15	2.795,63	0,00	0,00	0,00	15,00
T O T A L	5.320,46	6.782,51	7.823,61	0,00	0,00	0,00	4.279,36



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tcece.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4751522b-3974-470e-b441-3d85ee7b213c

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

FUMCRIANÇA - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão

CNPJ:

10.922.455/0001-18

Endereço da entidade:

Rua Melo Vercosa, nº 350, Bairro Matriz, CEP: 55.602-020

Natureza jurídica da entidade:

O FUMCRIANÇA - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão - 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 FUMCRIANÇA da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se, exclusivamente, do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, doações em geral e do rendimento bancário e de aplicações.

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 Gestor do Fundo:

Daniilo José Barbosa da Silva, cargo: Presidente Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

Fabio José da Silva, CRC PE nº 027956/O-4, e-mail: fabio@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:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal - Exercício: 2018
Município: Vitória de Santo Antão



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO
Acesse em: <https://tce.tece.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 4751522b-3974-470e-ba41-3d85ee7b213c

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.

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\$ 15,00, decorrentes de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão.

VITÓRIA DE SANTO ANTÃO, 17/03/2019