



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
e-CPF: 030.100.000-00
e-mail: esse em: https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: 048680ae-70f4-4f4d-aa82-09b5bc431a1a

ITEM – 19

Demonstração da Dívida Flutuante de cada fundo municipal (Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64), será apresentada no modelo sintético correspondente ao Anexo XXV desta Resolução, devidamente preenchido, acompanhada de quadros complementares com um nível maior de detalhamento, se for o caso, com notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa se aplique terá referência cruzada com a respectiva nota explicativa. (4)





FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
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 2021	0,00	568.273,59	0,00	0,00	0,00	0,00	568.273,59
Sub-total	0,00	568.273,59	0,00	0,00	0,00	0,00	568.273,59
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	14.630,79	445.827,07	445.827,07	0,00	0,00	0,00	14.630,79
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	6.309,71	228.917,44	228.917,44	0,00	0,00	0,00	6.309,71
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	85,85	104.691,09	103.543,62	0,00	0,00	0,00	1.233,32
ISS	0,00	35.635,89	35.233,89	0,00	0,00	0,00	402,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	2.574,00	2.574,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	1.104,00	1.104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	7.087,00	7.087,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	468.038,43	468.038,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	21.026,35	1.293.874,92	1.292.325,45	0,00	0,00	0,00	22.575,82
TOTAL	21.026,35	1.862.148,51	1.292.325,45	0,00	0,00	0,00	590.849,41

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 048680ae-70f4-4fa4-aa82-09b5bc431a1b

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



20

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO

ESTADO DE PERNAMBUCO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021



FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



3

NOTA EXPLICATIVA



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE JOÃO ALFREDO Informações Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Saúde

Natureza Jurídica: 120-1 – Fundo Público

Domicílio do Órgão: R SEVERINO APULIO CAVALCANTI, nº 589, Boa vista – João Alfredo– PE

CEP: 55.720-000

Telefone: (81) 3648-1156

CNPJ: 10.599.648/0001-80

Site: <http://joaoalfredo.pe.gov.br/>

Secretário de Saúde: Maria Giselda da Silva

Dados dos Representantes Legais: Prefeito – José Antonio Martins da Silva

Vice Prefeito – Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090 de 30 de Outubro de 2020. Sua atividade Econômica principal é 84.12-4-00 - Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. O Fundo Municipal de Saúde é órgão responsável pela execução da política municipal de saúde, segundo as normas do Sistema Único de Saúde (SUS), mediante ações de promoção, proteção e recuperação da saúde individual e coletiva, ação preventiva em geral, vigilância e controle sanitário, vigilância de saúde, especialmente de medicamentos e alimentos, pelo apoio técnico e administrativo ao Conselho Municipal de Saúde, de acordo com a legislação específica que o instituiu, pela gestão do Fundo Municipal de Saúde, zelando pela aplicação dos seus recursos na efetivação das respectivas políticas públicas do Município, além de outras medidas no âmbito da competência do Município.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira

CRC: PE – 017.714/O

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



4 o

NOTA EXPLICATIVA

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

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 estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

DIRETRIZES CONTÁBEIS

Tendo em vista as inovações da Contabilidade no Setor Público, o Fundo Municipal de Saúde (FMS) Municipal vem adequando-se gradativamente para atender as exigências da Secretaria do Tesouro Nacional.

Assim sendo, esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE e foram elaborados em consonância com a Lei 4.320/64 e o MCASP – Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, atendendo às exigências da STN e do Tribunal de Contas do Estado, respeitados os aspectos formais e conceituais estabelecidos na Legislação vigente e Normas do Conselho Federal de Contabilidade.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2021 totalizou em R\$ **590.849,41 correspondendo**, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao **Passivo Financeiro**.

1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2021, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. Houve inscrição de restos a pagar de exercício anteriores de 2021 no valor de R\$ **568.273,59**.

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/gpp/validaDoc.seam> Código do documento: 048680ae-70f4-4fa4-a82c-09b5b6c431a1b

FMS - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



50

NOTA EXPLICATIVA

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2021, os depósitos apresentaram um montante de **R\$ 22.585,82** sendo:

Saldo p/ exercício seguinte		
Contribuição ao RPPS	R\$	14.630,79
Contribuição ao RGPS	R\$	6.309,71
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	R\$	1.233,32
ISS	R\$	402,00
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	R\$	22.575,82



FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.sesam> Código do documento: 048680ae-70f4-4fa4-aa82-09b5bc431afb

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 2016	1.537.286,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.537.286,26
EXERCÍCIO 2017	97.362,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.362,74
EXERCÍCIO 2018	977.153,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977.153,08
EXERCÍCIO 2019	383,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383,66
EXERCÍCIO 2020	230.309,16	0,00	30.380,05	0,00	0,00	0,00	199.929,11
EXERCÍCIO 2021	0,00	171.767,12	0,00	0,00	0,00	0,00	171.767,12
Sub-total	2.842.494,90	171.767,12	30.380,05	0,00	0,00	0,00	2.983.881,97
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	59.267,80	1.304.010,56	1.304.010,56	0,00	0,00	0,00	59.267,80
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-177,96	489.069,76	488.891,80	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	435.816,76	435.816,76	0,00	0,00	0,00	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	443,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443,63
ISS	-341,79	14.167,42	13.825,63	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	30.850,56	30.850,56	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	8.041,00	8.041,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-38.381,74	1.437.839,15	1.399.457,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	20.809,94	3.719.795,21	3.680.893,72	0,00	0,00	0,00	59.711,43
T O T A L	2.863.304,84	3.891.562,33	3.711.273,77	0,00	0,00	0,00	3.043.593,40



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

ESTADO DE PERNAMBUCO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021



FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



3

NOTA EXPLICATIVA



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE JOÃO ALFREDO

Informações Gerais

Nome da Entidade: FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO - FME

Natureza Jurídica: 120-1 Fundo Público da Administração Direta Municipal

Domicílio do Órgão: Rua Severino Adriano Gomes da Silva, nº s/n, Bairro Boa Vista,

CEP: 55720-000

Telefone: (81) 3648-1158

CNPJ: 30.754.400/0001-53

E-mail:

Site: <http://joaoalfredo.pe.gov.br/>

Secretário de Educação: Idney Kleiton Brito Dutra

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** - José Antonio Martins da Silva

Vice Prefeito - Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090 de 30 de Outubro de 2020. Sua atividade Econômica principal é 84.12-4-00 - Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. "Órgão Público do Poder Executivo Municipal" possui como atividade principal "a Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais e atividades secundárias as atividades de apoio a gestão do FUNDEB - O Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação"

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira

CRC: PE – 017.714/O

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

FME - FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



4

NOTA EXPLICATIVA

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 estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidência submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2021 totalizou em R\$ 3.043.593,40, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2021, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. As inscrições de restos a pagar para o exercício de 2021 somados aos de exercícios anteriores totalizam R\$ 2.983.881,97.

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2020, os depósitos apresentaram um montante de R\$ 59.711,43, Sendo:

Saldo p/ exercício seguinte		
Contribuição ao RPPS	R\$	59.267,80
Outros Consignatários	R\$	443,63
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	R\$	59.711,43



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
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 2020	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
EXERCÍCIO 2021	0,00	10.519,75	0,00	0,00	0,00	0,00	10.519,75
Sub-total	3.000,00	10.519,75	0,00	0,00	0,00	0,00	13.519,75
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	39.535,87	39.535,87	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	700,60	68.777,41	68.777,41	0,00	0,00	0,00	700,60
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	28.609,79	28.439,59	0,00	0,00	0,00	170,20
ISS	0,00	12.570,18	12.570,18	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	757,00	757,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	56.575,73	56.575,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	700,60	206.825,98	206.655,78	0,00	0,00	0,00	870,80
TOTAL	3.700,60	217.345,73	206.655,78	0,00	0,00	0,00	14.390,55

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam> Código do documento: 048680ae-70f4-4fa4-aa82-09b5bc431a1b

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



20

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO

ESTADO DE PERNAMBUCO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



3

NOTA EXPLICATIVA



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE JOÃO ALFREDO Informações Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Assistência Social

Natureza Jurídica: 120-1 – Fundo Público

Domicílio do Órgão: Avenida Miguel Cavalcanti - Boa Vista – João Alfredo– PE

CEP: 55.720-000

Telefone: (81) 3648-1156

CNPJ: 07.661.772/0001/13

E-mail: – acaosocial@joaoalfredo.pe.gov.br

Secretária de Assistência Social: Maria Solange Chaves

Dados dos Representantes Legais: Prefeito – José Antonio Martins da Silva

Vice Prefeito - Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090 de 30 de Outubro de 2020. Sua atividade Econômica principal é 84.11-6-00 - Administração pública em geral. O Fundo Municipal de Assistência Social é a política pública de Seguridade Social, não-contributiva, que oferta serviços, programas, projetos e benefícios sociais assistenciais para a população em situação de vulnerabilidade e risco, por meio do Sistema Único de Assistência Social (SUAS).

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira

CRC: PE – 017.714/O

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO



4

NOTA EXPLICATIVA

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 estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2021 totalizou em R\$ 14.390,55 correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2020, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. As inscrições de restos a pagar para o exercício de 2021 somados aos de exercícios anteriores totalizam R\$ 13.519,75.

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2021, os depósitos apresentaram um montante de R\$ 870,80 sendo:

Saldo p/ exercício seguinte	
Contribuição ao RGPS	700,60
Imposto de Renda	170,20
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	R\$ 870,80



FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE ANTONIO MARTINS DA SILVA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.sesam> Código do documento: 048680ae-70f4-4fa4-aa82-09b5bc431a1b

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 2021	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
Sub-total	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
ISS	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27
Sub-total	0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,27
TOTAL	0,27	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,27

*

*

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
PERÍODO



20

NOTA EXPLICATIVA

FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE
JOÃO ALFREDO
Informações Gerais

Nome da Entidade: FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Natureza Jurídica: O Fundo Municipal de Defesa Dos Direitos da Criança e do Adolescente de João **Alfredo -PE** é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 “Fundo Municipal”.

Domicílio do Órgão: Rua 13 de Maio, nº 45, Bairro Centro, CEP: 55720-000 João Alfredo - PE

CEP: 55.720-000

Telefone: (81) 3648-1156

CNPJ: 05.091.619/0001-72

Secretário do FUNDECA: HUGO LEONARDO ROSENDO DE LIMA

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** – José Antônio Martins da Silva

Vice Prefeito - Adeildo Batista de Oliveira Filho

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

A abreviação do nome entidade, ex: **FUNDECA** de João Alfredo -PE possui como atividade principal a “Atividades de associações de defesa de direitos sociais”. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1090, de 10 de outubro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira

CRC: PE – 017.714/O

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

FMDCA - Fun. Munic. de Def. dos Dire. da Crian. e
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
PERÍODO



30

NOTA EXPLICATIVA

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 estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. **A Dívida Flutuante de 2021 totalizou em R\$ 2.200,27** correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2020, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. As inscrições de restos a pagar para o exercício de 2021 somados aos de exercícios anteriores totalizam R\$ 2.200,00

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2021, os depósitos apresentaram um montante de R\$ 0,27