

FUMAP - FUNDO MUN. DE APOSENTADORIAS E PENSÕES

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:3 - FUMAP - FUNDO MUN. DE APOSENTADORIAS E PENSÕES



1 of 1

Documento Assinado Digitalmente por: GILVÂNIA FIRMO DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 60b081b6-2565-419f-a267-b08dba36c8d2

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	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
EXERCÍCIO 2019	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,00
Sub-total	200,00	70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.381,02	127,66	1.508,68	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	323,13	7.314,25	7.314,25	0,00	0,00	0,00	323,13
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	11.385,63	99.993,88	104.795,26	0,00	0,00	0,00	6.584,25
ISS	1.002,25	2.300,25	1.618,50	0,00	0,00	0,00	1.684,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	532,00	532,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	3.343,62	13.808,48	13.828,76	0,00	0,00	0,00	3.323,34
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	649,70	703.194,56	703.844,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	18.085,35	827.271,08	833.441,71	0,00	0,00	0,00	11.914,72
TOTAL	18.285,35	827.341,08	833.441,71	0,00	0,00	0,00	12.184,72

GILVÂNIA FIRMA DA SILVA
PRESIDENTE
046.803.374-27

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

*
*

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: GILVANIA FIRMO DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 60b081b6-2565-419f-a267-1b08d8a36c8d2

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de João Alfredo-PE

CNPJ:

07.616.244/0001-42

Endereço da entidade:

Av. 13 de Maio, nº 45, bairro Boa Vista, CEP: 55.720-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões de João Alfredo é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 112-0 "Autarquia Municipal" / 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este RPPS possui como atividade principal a "Seguridade social obrigatória". Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei nº 1.057, de 30 de Novembro de 2018 (LOA 2019).

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 estabeleceu 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 NBCT SP 16.7.

Nome do Gestor:

Gilvânia Firmo da Silva. Cargo: Presidente. Período de Gestão: 01/01/2019 a 31/12/2019.

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

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, 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

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Aposentadorias e Pensões - Exercício: 2019
Município: João Alfredo-PE



Documento Assinado Digitalmente por: GILVANIA FIRMO DA SILVA, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 60b081b6-2565-419f-a267-7b08dba36c8d2

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:

- Restos a Pagar Processados: R\$ 270,00;
- Contribuição ao RGPS: R\$ 323,13;
- Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF: R\$ 6.584,25
- Imposto Sobre Serviços – ISS: R\$ 1.684,00;
- Retenções - Entidades representativas de Classes: R\$ 3.323,34

Gilvânia Firmo da Silva
Gestora

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

Cumarú, 30/03/2020