



Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2018

R BARAO DE ITAPISSUMA , S/N - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 15.291.317/0001-00 Telefone: (81) 35481438

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	0,00	197.628,20	0,00	0,00	0,00	0,00	197.628,20
Subtotal dos restos processados	0,00	97.305,67	0,00	0,00	0,00	0,00	97.305,67
Processados 2018	0,00	97.305,67	0,00	0,00	0,00	0,00	97.305,67
Subtotal dos restos não-processados	0,00	100.322,53	0,00	0,00	0,00	0,00	100.322,53
Não-Processados 2018	0,00	100.322,53	0,00	0,00	0,00	0,00	100.322,53
Subtotal dos Depósitos	0,00	242.501,11	106.529,96	0,00	0,00	0,00	135.971,15
FMAS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	0,00	153,60	0,00	0,00	0,00	0,00	153,60
FMAS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	0,00	21.577,11	0,00	0,00	0,00	0,00	21.577,11
FMAS - DEV. VR. VALE TRANSP	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
FMAS - EMPRÉSTIMO BMC	0,00	17.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.805,00
FMAS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	8.979,87	0,00	0,00	0,00	0,00	8.979,87
FMAS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	0,00	24.134,67	0,00	0,00	0,00	0,00	24.134,67
FMAS - FARMACIA ITAPISSUMA	0,00	249,43	0,00	0,00	0,00	0,00	249,43
FMAS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	0,00	3.884,79	0,00	0,00	0,00	0,00	3.884,79
FMAS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	0,00	20.031,34	0,00	0,00	0,00	0,00	20.031,34
FMAS - IMPOSTO DE RENDA SOBRE OUTROS RENDIMENTOS	0,00	31,21	0,00	0,00	0,00	0,00	31,21
FMAS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	0,00	90.588,58	77.712,27	0,00	0,00	0,00	12.876,31
FMAS - ISS Retido na Fonte	0,00	13.276,46	0,00	0,00	0,00	0,00	13.276,46
FMAS - ODONTO GROUP	0,00	314,96	0,00	0,00	0,00	0,00	314,96
FMAS - OUTRAS RESTITUIÇÕES	0,00	254,40	0,00	0,00	0,00	0,00	254,40
FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.825,20	1.825,20	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - RPPSMI	0,00	28.404,55	24.102,98	0,00	0,00	0,00	4.301,57
FMAS - SALÁRIO FAMILIA	0,00	2.858,44	2.889,51	0,00	0,00	0,00	- 31,07
FMAS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	0,00	1.679,04	0,00	0,00	0,00	0,00	1.679,04
FMAS - VALE GÁS	0,00	3.755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.755,00
FMAS - VALE TRANSPORTE	0,00	2.517,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2.517,46





Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2018

R BARAO DE ITAPISSUMA , S/N - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 15.291.317/0001-00 Telefone: (81) 35481438

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

TOTAL	0,00	440.129,31	106.529,96	0,00	0,00	0,00	333.599,35
-------	------	------------	------------	------	------	------	------------





Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2018

R SIQUEIRA CAMPOS, 61 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 11.407.543/0001-44 Telefone: (81) 35481159

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	5.675.806,75	2.006.971,10	868.637,68	0,00	0,00	0,00	6.814.140,17
Subtotal dos restos processados	2.761.072,20	1.651.249,50	656.081,19	0,00	0,00	0,00	3.756.240,51
Processados 2013	492.846,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.846,10
Processados 2014	264.125,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.125,66
Processados 2015	1.148.387,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.148.387,17
Processados 2016	202.012,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.012,13
Processados 2017	653.701,14	0,00	656.081,19	0,00	0,00	0,00	- 2.380,05
Processados 2018	0,00	1.651.249,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1.651.249,50
Subtotal dos restos não-processados	2.914.734,55	355.721,60	212.556,49	0,00	0,00	0,00	3.057.899,66
Não-Processados 2012	126.085,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.085,50
Não-Processados 2013	226.055,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.055,85
Não-Processados 2014	158.358,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.358,64
Não-Processados 2015	709.781,45	0,00	23.366,57	0,00	0,00	0,00	686.414,88
Não-Processados 2016	1.432.032,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.432.032,23
Não-Processados 2017	262.420,88	0,00	189.189,92	0,00	0,00	0,00	73.230,96
Não-Processados 2018	0,00	355.721,60	0,00	0,00	0,00	0,00	355.721,60
Subtotal dos Depósitos	8.735.980,14	2.074.148,27	844.059,58	0,00	0,00	0,00	9.966.068,83
FMS - ADIANTAMENTO SALARIAL	174.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.625,66
FMS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	- 28.734,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.734,08
FMS - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	84.195,78	161,00	161,00	0,00	0,00	0,00	84.195,78
FMS - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	324.144,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324.144,47
FMS - DESCONTO AUXILIO REFEIÇÃO	900,00	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960,00
FMS - DESCONTO INSALUBRIDADE	5.975,59	5.891,80	0,00	0,00	0,00	0,00	11.867,39
FMS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	9.361,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.361,92
FMS - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	50.979,27	13.850,99	0,00	0,00	0,00	0,00	64.830,26
FMS - EMPRÉSTIMO BANCO SANTANDER	4.176,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.176,76
FMS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA	402.690,15	200.378,29	0,00	0,00	0,00	0,00	603.068,44
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO REAL	895,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,02
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	1.667.755,33	262.011,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1.405.743,65





Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2018

R SIQUEIRA CAMPOS, 61 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 11.407.543/0001-44 Telefone: (81) 35481159

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº 4.320/64
2018

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMS - FALTAS	93.523,04	3.948,46	0,00	0,00	0,00	0,00	97.471,50
FMS - FALTAS (PLANTÃO)	5.684,24	7.722,35	0,00	0,00	0,00	0,00	13.406,59
FMS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	37.459,22	9.421,15	0,00	0,00	0,00	0,00	46.880,37
FMS - FARMÁCIA SUCESSO DO TRABALHADOR	0,00	1.255,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1.255,62
FMS - IMPOSTODE RENDA DE PESSOA JURÍDICA	1.445,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445,82
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	3.095.078,04	609.663,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3.704.741,55
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	42.143,58	7.767,13	0,00	0,00	0,00	0,00	49.910,71
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	223.478,29	876,24	0,00	0,00	0,00	0,00	224.354,53
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-ISS	107.765,50	129.426,70	0,00	0,00	0,00	0,00	237.192,20
FMS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.401.881,78	421.664,87	449.421,25	0,00	0,00	0,00	1.374.125,40
FMS - ODONTO GROUP	14.105,47	1.541,17	0,00	0,00	0,00	0,00	15.646,64
FMS - PARCELAMENTO DE DIVIDAS DA COMPESA	898,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898,95
FMS - PENSAO ALIMENTICIA	69.133,13	22.421,16	13.079,01	0,00	0,00	0,00	78.475,28
FMS - RPPSMI	845.353,77	326.110,97	353.648,58	0,00	0,00	0,00	817.816,16
FMS - SALARIO FAMILIA	- 54.592,79	0,00	27.749,74	0,00	0,00	0,00	- 82.342,53
FMS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	38.461,79	15.704,60	0,00	0,00	0,00	0,00	54.166,39
FMS - VALE GÁS	31.650,00	12.805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.455,00
FMS - VALE TRANSPORTE	73.862,57	21.465,58	0,00	0,00	0,00	0,00	95.328,15
FMS - VIVA SAUDE	11.681,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.681,87
TOTAL	14.411.786,89	4.081.119,37	1.712.697,26	0,00	0,00	0,00	16.780.209,00



MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA
Resolução TC nº 48, de 19 de dezembro de 2018

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA

ANEXO XV
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício: 2018

Títulos	Nota	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
			Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados		
				Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Restos a pagar (Subtotal)	2	12.257,51	33.352,57	22.357,51	0,00	10.100,00	10.100,00	23.252,57
Processados								
2017		12.257,51	0,00	12.257,51	0,00	10.100,00	10.100,00	0,00
2018		0,00	14.770,97	0,00	0,00	0,00	0,00	14.770,97
Subtotal dos RPP	3	12.257,51	14.770,97	12.257,51	0,00	10.100,00	10.100,00	14.770,97
Não Processados								
2017		0,00	10.100,00	10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	8.481,60	0,00	0,00	0,00	0,00	8.481,60
Subtotal dos RPNP	4	0,00	18.581,60	10.100,00	0,00	0,00	0,00	8.481,60
Depósitos (Subtotal)	1	99.188,17	1.149.088,24	1.083.303,05	0,00	0,00	0,00	164.973,36
Cauções		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consignações		84.352,57	1.118.494,67	1.039.267,64	0,00	0,00	0,00	163.579,60
Outros Depósitos		14.835,60	30.593,57	44.035,41	0,00	0,00	0,00	1.393,76
Total		111.445,68	1.182.440,81	1.105.660,56	0,00	10.100,00	10.100,00	188.225,93

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

Luzia Francisca dos Santos
Contadora
CRC-PE 013156/O-9





INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA

NOTAS EXPLICATIVAS (ANEXO 17 – DÍVIDA FLUTUANTE DA LEI Nº 4.320/64 MCASP)

1. INFORMAÇÕES GERAIS:

<p>a. Nome da Entidade: Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma CNPJ: 06.017.837/0001-20</p>
<p>b. Natureza Jurídica do Órgão ou Entidade: O Instituto de Previdência do Município de Itapissuma, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil está classificado através do código 112-0 “Autarquia Municipal”.</p>
<p>c. Domicílio da Entidade: Avenida David Guerra, 136 – Centro – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000</p>
<p>d. Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade: O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma tem como atividade principal “a Seguridade Social Obrigatória”. Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 992 de 01 de Novembro de 2017 (LOA 2018). Sua fonte financeira deriva da contribuição patronal do Tesouro Municipal e contribuição compulsória dos servidores efetivos, ativos, inativos e pensionistas e de outras fontes.</p>
<p>e. Declaração de Conformidade com a Legislação e com as Normas de Contabilidade Aplicáveis: Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2016, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.</p>
<p>Dados do Gestor: Nome: SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.</p>
<p>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas: Nome: Luzia Francisca dos Santos CRC-PE nº 013.156/O-9 E-mail: luzia1966@hotmail.com</p>

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

<p>a. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE: Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante e Ativo Não Circulante. No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante e Passivo não Circulante. No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido constam as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados.</p>
--

3. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

<p>a. Referências cruzadas e notas explicativas: Para melhor interpretação dos usuários, seguem de forma sistemática, as referências cruzadas com título de “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil.</p> <p style="text-align: center;">Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2018 adaptado pelo Anexo XVI da Resolução TCE nº 0482018 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)</p> <p>Nota 1) DEPÓSITOS: O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 99.188,17. Houve inscrições na ordem de R\$ 1.149.088,24 e baixas na ordem de R\$ 1.083.303,05, restando um saldo em 31/12/2018 de R\$ 164.973,36.</p> <p>Nota 2) RESTOS A PAGAR: Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 22.357,51. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 24.870,97 e baixa no valor de R\$ 22.357,51, restando um saldo a pagar em 31/12/2018 de R\$ 23.252,57.</p> <p>Nota 3) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 12.257,51. Houve inscrição de R\$ 24.870,97 decorrentes das inscrições e liquidações e R\$ 22.357,51 das baixas, resultando no saldo em 31/12/2018 de R\$ 14.770,97.</p> <p>Nota 4) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 10.100,00. Houve inscrição de R\$ 8.481,60 e baixa de R\$ 10.100,00, resultando no saldo em 31/12/2018 de R\$ 8.481,60. Estes valores não são considerados como passivos circulantes conforme NBCASP.</p>
--



4. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos: Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.
b. Divulgações não financeiras: Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.
c. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro: Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros: Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE
BARROS
Diretora Executiva

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS
Contadora
CRC PE Nº 013.156/O-9