

# Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma

## Nota Explicativa

### Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VALDEMIR LOURENCO DOS SANTOS JUNIOR, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://tce.te.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eca1190c-5f34-49f1-ad70-f130f638499e

#### a) Informações gerais

##### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma CNPJ: 15.291.317/0001-00

##### a.2. Domicílio da entidade

R BARAO DE ITAPISSUMA, S/N  
CENTRO, Itapissuma - PE  
CEP: 53700-000

##### a.3. Dados do gestor

Célia Regina Ximenes de Barros  
Cargo: Sec. de Ação e Serviço Social  
CPF: 023.947.304-39

##### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Ronaldo Alves de Oliveira  
CRC: 016677/0-0

##### a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

O Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma concebido quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 133-3 "Fundo Público da Administração Direta Municipal" possui como atividade principal "Administração Pública em Geral". Durante o exercício de 2025 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1222 de 16 de dezembro de 2024 (LOA 2025). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

##### a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 11ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 26, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 25, de 18 de Dezembro de 2024, Portaria STN/MF nº 2.016, de 18 de Dezembro de 2024 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

##### a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Itapissuma:

Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma

#### b) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

##### b.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 114.582,30. Houve um aumento de R\$ 74.912,71 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 39.669,59.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 124.717,32. Houve um aumento de R\$ 6.856,72 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 117.860,60.

O total de restos a pagar para o exercício de 2026 é de R\$ 239.299,62

**Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma**  
**Nota Explicativa**  
**Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VALDEMIR LOURENCO DOS SANTOS JUNIOR, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: eca1190c-5f34-49f1-ad70-f130f63849ee

**b.2. Depósitos e Consignações**

Os depósitos e consignações do exercício de 2025 totalizaram R\$ 513.749,15. Houve um aumento de R\$ 19.211,96 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 494.537,19.

**Célia Regina Ximenes de Barros**

Sec. de Ação e Serviço Social, CPF 023.947.304-39

**Ronaldo Alves de Oliveira**

Contador, CRC 016677/0-0

# Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2025

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 nº4.320/64  
2025

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 liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	157.530,19	124.132,59	42.363,16	0,00	0,00	0,00	239.299,62
Subtotal dos restos processados	39.669,59	113.614,59	38.701,88	0,00	0,00	0,00	114.582,30
Processados 2021	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Processados 2022	308,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308,79
Processados 2023	358,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358,92
Processados 2024	38.851,88	0,00	38.701,88	0,00	0,00	0,00	150,00
Processados 2025	0,00	113.614,59	0,00	0,00	0,00	0,00	113.614,59
Subtotal dos restos não-processados	117.860,60	10.518,00	3.661,28	0,00	0,00	0,00	124.717,32
Não-Processados 2021	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Não-Processados 2022	94.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.016,27
Não-Processados 2023	20.033,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.033,05
Não-Processados 2024	3.661,28	0,00	3.661,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2025	0,00	10.518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.518,00
Subtotal dos Depósitos	494.537,19	509.296,03	398.720,98	91.363,09	0,00	0,00	513.749,15
FMAS -	0,00	39,53	0,00	0,00	0,00	0,00	39,53
FMAS - AESP ODONTO	43,78	43,78	87,56	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - ASPA - EMPRÉSTIMO	0,00	18.767,94	19.039,94	0,00	0,00	0,00	- 272,00
FMAS - CREDICESTA BANCO MASTER	4.265,00	30.197,55	27.919,64	0,00	0,00	0,00	6.542,91
FMAS - DEV. EMP. BRADESCO	467,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467,29
FMAS - EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	0,00	35.555,04	35.160,52	0,00	0,00	0,00	394,52
FMAS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	36.873,29	43.550,92	36.514,26	29.544,35	0,00	0,00	14.365,60
FMAS - FARMACIA ITAPISSUMA	631,02	0,00	0,00	631,02	0,00	0,00	0,00
FMAS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	0,00	147,75	147,75	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	350.290,64	79.774,21	0,00	35.307,97	0,00	0,00	394.756,88
FMAS - IMPOSTO DE RENDA SOBRE OUTROS RENDIMENTOS	5.062,73	3.242,54	0,00	0,00	0,00	0,00	8.305,27
FMAS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	32.997,83	212.257,43	197.318,88	0,00	0,00	0,00	47.936,38
FMAS - ISS Retido na Fonte	37.732,91	1.288,51	0,00	11.515,65	0,00	0,00	27.505,77
FMAS - ODONTO GROUP	322,30	547,69	495,36	319,75	0,00	0,00	54,88
FMAS - OUTRAS RESTITUIÇÕES	0,00	163,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2025

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 nº4.320/64  
2025

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 liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	70,20	280,80	280,80	0,00	0,00	0,00	70,20
FMAS - PKL ONE PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00	2.362,28	0,00	0,00	0,00	- 2.362,28
FMAS - RPPSMI	6.951,15	40.760,85	40.665,17	2.057,31	0,00	0,00	4.989,52
FMAS - SALÁRIO FAMILIA	0,00	24.939,16	22.945,00	0,00	0,00	0,00	1.994,16
FMAS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	2.000,89	1.570,78	1.597,48	1.839,17	0,00	0,00	135,02
FMAS - VALE GÁS	5.430,00	7.000,00	5.900,00	4.055,00	0,00	0,00	2.475,00
FMAS - VALE TRANSPORTE	11.398,16	9.167,56	8.286,34	6.092,87	0,00	0,00	6.186,51
TOTAL	652.067,38	633.428,62	441.084,14	91.363,09	0,00	0,00	753.048,77

Ronaldo Alves de Oliveira  
Contador  
CRC 016677/O-0

Célia Regina Ximenes de Barros  
Sec. de Ação e Serviço Social  
CPF 023.947.304-39



# Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2025

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 nº4.320/64  
2025

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 liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	1.162.211,51	419.138,07	862.243,35	226.981,29	2.810,00	2.810,00	492.124,94
Subtotal dos restos processados	348.621,85	288.672,06	204.853,62	73.591,36	2.810,00	0,00	361.658,93
Processados 2020	73.591,36	0,00	0,00	73.591,36	0,00	0,00	0,00
Processados 2021	5.291,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.291,70
Processados 2022	55.013,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.013,62
Processados 2023	2.579,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.579,15
Processados 2024	212.146,02	0,00	204.853,62	0,00	2.810,00	0,00	10.102,40
Processados 2025	0,00	288.672,06	0,00	0,00	0,00	0,00	288.672,06
Subtotal dos restos não-processados	813.589,66	130.466,01	657.389,73	153.389,93	0,00	2.810,00	130.466,01
Não-Processados 2024	813.589,66	0,00	657.389,73	153.389,93	0,00	2.810,00	0,00
Não-Processados 2025	0,00	130.466,01	0,00	0,00	0,00	0,00	130.466,01
Subtotal dos Depósitos	2.132.131,86	4.462.211,09	2.962.427,41	3.002.405,49	0,00	0,00	629.510,05
FMS -	30.200,48	15.472,79	0,00	45.673,27	0,00	0,00	0,00
FMS - AESP ODONTO	220,89	1.816,88	2.009,51	0,00	0,00	0,00	28,26
FMS - AJUSTE SALDO	102.876,89	- 235.873,01	0,00	- 132.996,12	0,00	0,00	0,00
FMS - ASPA	6.768,88	82.332,75	81.531,65	0,00	0,00	0,00	7.569,98
FMS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	- 28.734,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.734,08
FMS - CREDICESTA SAQUE	112.683,07	229.499,08	211.304,00	0,00	0,00	0,00	130.878,15
FMS - DESCONTO AUXILIO REFEIÇÃO	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
FMS - DESCONTO JUDICIAL	0,00	1.477,90	1.131,81	0,00	0,00	0,00	346,09
FMS - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	0,00	10.891,32	0,00	10.891,32	0,00	0,00	0,00
FMS - EMPRÉSTIMO BANCO MASTER S/A	0,00	0,00	39.918,82	0,00	0,00	0,00	- 39.918,82
FMS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA	69.940,91	446.785,98	448.545,69	0,00	0,00	0,00	68.181,20
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	0,00	426.605,78	279.592,33	0,00	0,00	0,00	147.013,45
FMS - FALTAS	0,00	11.404,53	0,00	0,00	0,00	0,00	11.404,53
FMS - FALTAS ( PLANTÃO )	0,00	406,60	0,00	0,00	0,00	0,00	406,60
FMS - FARMACIA FARMABEM	99,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,50
FMS - FARMACIA FARMABEM	- 52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 52,00
FMS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	0,00	5.646,10	9.360,33	0,00	0,00	0,00	- 3.714,23
FMS - FARMÁCIA SUCESSO DO	21.596,95	4.211,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2025

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 nº4.320/64  
2025

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 liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
TRABALHADOR							
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	1.447.618,54	1.310.337,71	0,00	2.757.956,25	0,00	0,00	0,00
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	5.782,61	4.897,03	0,00	10.679,64	0,00	0,00	0,00
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	221.275,47	0,00	6.338,40	214.937,07	0,00	0,00	0,00
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-ISS	0,00	118.332,11	3.648,63	0,00	0,00	0,00	114.683,48
FMS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	5.183,06	1.097.145,41	1.010.529,75	0,00	0,00	0,00	91.798,72
FMS - ODONTO GROUP	15.685,33	494,04	490,32	0,00	0,00	0,00	15.689,05
FMS - OPS PLANOS DE SAÚDE S.A.	120,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,40
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	33.782,44	34.555,46	0,00	0,00	0,00	- 773,02
FMS - RPPSMI	107.683,79	722.101,41	720.425,98	0,00	0,00	0,00	109.359,22
FMS - SALARIO FAMILIA	0,00	55.491,88	56.850,44	0,00	0,00	0,00	- 1.358,56
FMS - SALARIO MATERNIDADE	0,00	21.558,40	0,00	21.558,40	0,00	0,00	0,00
FMS - SALARIO MATERNIDADE	0,00	0,00	23.380,00	0,00	0,00	0,00	- 23.380,00
FMS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	0,00	12.267,59	12.214,29	0,00	0,00	0,00	53,30
FMS - SUSPENSAO DE FUNCIONARIO	9.981,17	4.613,89	0,00	14.595,06	0,00	0,00	0,00
FMS - VALE GÁS	0,00	21.400,00	20.600,00	0,00	0,00	0,00	800,00
FMS - VALE TRANSPORTE	0,00	59.110,60	0,00	59.110,60	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.294.343,37	4.881.349,16	3.824.670,76	3.229.386,78	2.810,00	2.810,00	1.121.634,99

**Dilma Maria dos Santos**  
Secretária de saúde  
CPF 698.322.184-20

**Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior**  
Contador  
CPF 04415278418



# Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma

## Nota Explicativa

### Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VALDEMIR LOURENCO DOS SANTOS JUNIOR, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eca1190c-5f34-49f1-ad70-f130f638499e

#### a) Informações gerais

##### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma

CNPJ: 11.407.543/0001-44

##### a.2. Domicílio da entidade

R SIQUEIRA CAMPOS, 61

CENTRO, Itapissuma – PE

CEP: 53700-000

##### a.3. Dados do gestor

Dilma Maria dos Santos

Cargo: Secretaria de saude

CPF: 698.322.184-20

##### a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior

CPF: 04415278418

##### a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

o Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código "0000" possui como atividade principal "0000". Durante o exercício de 2025 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 4.320/64 (LOA 2025). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

##### a.6. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 18 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 000 (atualizado em Janeiro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

##### a.7. Aspectos relevantes sobre a consolidação das demonstrações contábeis

Esta demonstração contábil abrange exclusivamente as informações consolidadas da(s) seguinte(s) Entidades do Município de Itapissuma:

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma

#### b) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

##### b.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 361.658,93. Houve um aumento de R\$ 13.037,08 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 348.621,85.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2025 totalizaram R\$ 130.466,01. Houve uma queda de R\$ 683.123,65 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 813.589,66.

O total de restos a pagar para o exercício de 2026 é de R\$ 492.124,94

**Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma**  
**Nota Explicativa**  
**Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
Anexo 14, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VALDEMIR LOURENCO DOS SANTOS JUNIOR, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: eca1190c-5f34-49f1-ad70-f130f63849ee

**b.2. Depósitos e Consignações**

Os depósitos e consignações do exercício de 2025 totalizaram R\$ 629.510,05. Houve uma queda de R\$ 1.502.621,81 em relação ao exercício de 2024 que foi de R\$ 2.132.131,86.

**Dilma Maria dos Santos**  
Secretaria de saúde, CPF 698.322.184-20

**Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior**  
Contador, CPF 04415278418



# Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV - 2025

AV DAVID GUERRA DE ARAUJO, 136 - CENTRO  
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000  
CNPJ Nº: 06.017.837/0001-20 Telefone: (81) 35481336

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2025



Documento Assinado Digitalmente por EVA MARIA DOS SANTOS em 2025.03.26 10:25:50 -03'00'.  
Asses em: https://etc.cepet.gov.br/portal/assinatura/assinatura.html

Títulos	Saldo Anterior	Inscrição	Movimentação no período				Saldo para o exercício seguinte
			Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal) (Nota 1)	1.645,22	1.655,22	445,22	1.200,00	0,00	0,00	1.655,22
Subtotal dos restos processados (Nota 2)	445,22	300,00	445,22	0,00	0,00	0,00	300,00
Processados 2024	445,22	0,00	445,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2025	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Subtotal dos restos não-processados (Nota 3)	1.200,00	1.355,22	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.355,22
Não-Processados 2024	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2025	0,00	1.355,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1.355,22
Subtotal dos Depósitos (Nota 4)	113.715,34	3.874.968,53	3.461.346,57	0,00	0,00	0,00	527.337,77
ITAPREV - AGMISI	23,32	1.282,50	1.282,50	0,00	0,00	0,00	23,32
ITAPREV - BANCO BRADESCO	- 63.605,71	1.354.380,07	1.336.420,56	0,00	0,00	0,00	- 45.646,22
ITAPREV - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	80.196,06	1.083.531,55	1.074.448,46	0,00	0,00	0,00	89.279,15
ITAPREV - CRED CESTA	498,98	114.445,39	114.445,39	0,00	0,00	0,00	498,98
ITAPREV - DEPÓSITOS	2.394,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394,76
ITAPREV - INSS	82,54	2.596,00	2.755,50	0,00	0,00	0,00	- 76,46
ITAPREV - IRRF	30.248,61	6.167,63	0,00	0,00	0,00	0,00	36.416,24
ITAPREV - IRRF TRAB	58.738,80	1.202.320,24	823.182,73	0,00	0,00	0,00	437.876,31
ITAPREV - ISS	4.493,04	1.433,72	0,00	0,00	0,00	0,00	5.926,76
ITAPREV - ODONTO GROUP	5,52	1.225,51	1.225,51	0,00	0,00	0,00	5,52
ITAPREV - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	613,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613,57
ITAPREV - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	13.241,53	13.241,53	0,00	0,00	0,00	0,00
ITAPREV - PLANO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	23,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,85
ITAPREV - SINSEPI	2,00	94.344,39	94.344,39	0,00	0,00	0,00	2,00
<b>TOTAL (Nota 5)</b>	<b>115.360,56</b>	<b>3.876.623,75</b>	<b>3.461.791,79</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>528.992,75</b>

EVA MARIA DA SILVA:84680890444  
Assinado de forma digital por EVA MARIA DA SILVA:84680890444  
Dados: 2026.03.26 09:51:40 -03'00'

LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
Assinado de forma digital por LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS:50234358491  
Dados: 2026.03.26 10:25:50 -03'00'

**Eva Maria da Silva**  
Gestora de Previdência  
CPF 846.808.904-44

**Luzia Francisca dos Santos**  
Contadora  
CRC 013.156/O-9







**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.

**Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Federal 4.320/64  
- Adaptado pelo TCE-PE conforme Anexo XVIII -  
(REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)**

**Nota 1) RESTOS A PAGAR:** Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 1.645,22. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 1.655,22, baixa por pagamento no valor de R\$ 455,22; e cancelamento de R\$ 1.200,00, referente aos restos a pagar não processados do exercício de 2024, restando um saldo a pagar em 31/12/2025 de R\$ 1.655,22.

**Nota 2) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:** O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 445,22. Houve inscrição de R\$ 300,00, decorrentes das inscrições e liquidações e R\$ 445,22 das baixas por pagamento, resultando no saldo em 31/12/2025 de R\$ 300,00.

**Nota 3) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:** O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 1.200,00. Houve inscrição no exercício num total de R\$ 1.355,22. Houve baixa por cancelamento na ordem de R\$ 1.200,00, resultando num saldo em 31/12/2025 de R\$ 1.355,22. Estes valores não são considerados como passivos circulantes conforme NBCASP.

**Nota 4) DEPÓSITOS:** O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 113.715,34. Houve inscrições na ordem de R\$ 3.874.968,53 e baixas na ordem de R\$ 3.461.346,57; restando um saldo em 31/12/2025 de R\$ 527.337,30.

**Nota 5) ANÁLISE GERAL BASEADA NA LINHA TOTALIZADORA:**  
O saldo anterior foi de R\$ 115.360,56; as inscrições totais foram de R\$ 3.876.623,75; os pagamentos (baixas) no valor de R\$ 3.461.791,79; cancelamentos R\$ 1.200,00. O saldo para o exercício seguinte foi de R\$ 528.992,52.

**4. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:**

**a. 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.

**b. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:**

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

**5. INFORMAÇÕES ADICIONAIS ADAPTADAS AO ÍNDICE DE CONSISTÊNCIA E CONVERGÊNCIA CONTÁBIL (ICC) DO TCE-PE:**

**a. Estrutura, Apresentação das Demonstrações Contábeis e ICC:**

O Demonstrativo da Dívida Flutuante obedece a estrutura definido no Anexo XVIII da Resolução TC Nº 270/2024.





