

MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA
Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA

ANEXO XV
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício: **2021**

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Restos a pagar (Subtotal)	2.057,32	1.469,28	2.057,32	0,00	0,00	0,00	1.469,28
Processados							
2020	2.057,32	0,00	2.057,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	1.469,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1.469,28
Subtotal dos RPP	2.057,32	1.469,28	2.057,32	0,00	0,00	0,00	1.469,28
Não Processados							
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos RPNP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos (Subtotal)	104.694,27	1.708.814,76	1.664.656,70	0,00	0,00	0,00	148.852,33
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consignações	102.299,51	1.708.814,76	1.664.656,70	0,00	0,00	0,00	146.457,57
Outros Depósitos	2.394,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394,76
Total	106.751,59	1.710.284,04	1.666.714,02	0,00	0,00	0,00	150.321,61

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:

a. Nome da Entidade: Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma CNPJ: 06.017.837/0001-20
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".
c. Domicílio da Entidade: Avenida David Guerra, 136 – Centro – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000
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 2021 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1095/2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva da contribuição patronal do Tesouro Municipal e contribuição compulsória dos servidores efetivos, ativos, inativos e pensionistas e de outras fontes.
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 2018, Portaria Conjunta STN/SOF 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 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) do 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.
Dados do Gestor: Nome: SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021.
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

2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

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.
--

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

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 em 31/12/2018 adaptado pelo Anexo XVI da Resolução TCE nº 0482018 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS) Nota 1) DEPÓSITOS: O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 104.694,27. Houve inscrições na ordem de R\$ 1.708.814,76 e baixas na ordem de R\$ 1.664.656,70; restando um saldo em 31/12/2021 de R\$ 148.852,33. Nota 2) RESTOS A PAGAR: Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 2.057,32. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 1.469,28 e baixa no valor de R\$ 2.057,32, restando um saldo a pagar em 31/12/2022 de R\$ 1.469,28. Nota 3) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 2.057,32. Houve inscrição de R\$ 1.469,28 decorrentes das inscrições e liquidações e R\$ 2.057,32 das baixas por pagamento, resultando no saldo em 31/12/2021 de R\$ 1.469,28. Nota 4) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 0,00. Não houve inscrição no exercício. Não houve baixa por pagamento ou pelo cancelamento da despesa, resultando no saldo em 31/12/2021 de R\$ 0,00. Estes valores não são considerados como passivos circulantes conforme NBCASP.

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