



ESTADO DE PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	920.795,70	685.906,89	634.730,41	1.269,05	0,00	0,00	970.708,13
Exercício - 2020	268.197,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.197,27
Exercício - 2021	652.598,43	0,00	634.730,41	1.269,05	0,00	0,00	16.598,97
Exercício - 2022	0,00	685.906,89	0,00	0,00	0,00	0,00	685.906,89
Soma:	920.795,70	685.906,89	634.730,41	1.269,05	0,00	0,00	970.708,13
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	556.359,88	1.208.620,80	1.258.314,34	0,00	0,00	0,00	506.666,34
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	556.359,88	1.208.620,80	1.258.314,34	0,00	0,00	0,00	506.666,34
218810100 - CONSIGNAÇÕES	480.519,79	1.208.620,80	1.258.314,34	0,00	0,00	0,00	438.282,25
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.982,95	0,00	2.982,95	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010102 - DEDUÇÕES/FALTAS	2.982,95	0,00	2.982,95	0,00	0,00	0,00	0,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	358.844,62	667.854,16	663.352,69	0,00	0,00	0,00	366.341,09
21881010201 - Inss	354.887,00	552.212,22	549.104,17	0,00	0,00	0,00	350.999,05
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	3.957,62	115.641,94	114.248,52	0,00	0,00	0,00	3.341,04
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	31.301,67	59.862,34	91.164,01	0,00	0,00	0,00	31.137,66
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	28.853,80	42.861,76	71.715,56	0,00	0,00	0,00	28.138,24
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	2.447,87	17.000,58	19.448,45	0,00	0,00	0,00	2.799,42
218810108 - ISS	19.910,39	71.590,28	91.500,67	0,00	0,00	0,00	19.910,39
21881010801 - Iss	19.910,39	71.590,28	91.500,67	0,00	0,00	0,00	19.910,39
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	18.571,70	24.105,28	24.105,28	0,00	0,00	0,00	18.571,70
21881011001 - Pensao Alimenticia	18.571,70	24.105,28	24.105,28	0,00	0,00	0,00	18.571,70
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	485,33	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	485,33
21881011102 - ALFA SAÚDE	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011103 - UNIMED	485,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485,33
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	2.000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,36
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	1.202,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.202,53
21881011308 - SINDICATO DOS SERVIDORES	897,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897,83
21881011309 - CONTI.SIND	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.257,43	368.839,79	368.839,79	0,00	0,00	0,00	2.257,43
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	89.279,58	89.279,58	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.677,43	279.560,21	279.560,21	0,00	0,00	0,00	1.677,43
21881011513 - BANCO GERADOR	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	44.165,34	14.468,95	14.468,95	0,00	0,00	0,00	44.165,34
21881019901 - Outros Consignatarios	44.165,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.165,34
21881019905 - Desconto de TED	0,00	14.468,95	14.468,95	0,00	0,00	0,00	0,00
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09



ESTADO DE PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
21881049901 - Outros Depósitos	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
Soma:	556.359,88	1.208.620,80	1.258.314,34	0,00	0,00	0,00	506.668,34
Total:	1.477.155,58	1.894.527,69	1.893.044,75	1.269,05	0,00	0,00	1.477.869,47

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
 PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
 CONTADORA CRC/PE 0292720-9 CRC./PE029272/O-9

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://etec.gov.br/etec/validaDoc.seam?codigo=20cac7c0-979d-4e1a-b138-b55ec8a031a5



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal de Tacaratu - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Tacaratu-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de Tacaratu-PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 26.106 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1413, de 09 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do Gestor:

Washington Ângelo de Araújo - cargo - Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

Nome, CRC e e-mail da contadora responsável:

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal de Tacaratu - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, 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.

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 fluante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida fluante 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 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:

- R\$ 485,33, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto a: Alfa Saúde, Unimed.
- R\$ 363.346,09, decorrentes de saldo devedor junto ao RGPS.
- R\$ 0,00, decorrentes de saldo devedor junto ao IRRF.
- R\$ 2.982,95, decorrentes de Faltas Debitadas de Funcionários Municipais.





NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal de Tacaratu - Exercício: 2021
Município: Tacaratu

- R\$ 0,00 decorrentes de Indenizações e Restituições.
- R\$ 2.000,36, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **SINTTAC, SINDCONAM-PE, DSICAPE, SINPRO, SIMTEPE.**
- R\$ 2.257,43, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Banco do Brasil, Banco Gerador.**
- R\$ 0,00, decorrentes de saldo devedor junto ao ISS.
- R\$ 18.571,70, decorrentes de saldo devedor junto a Pensão Alimentícia.
- R\$ 44.165,34, decorrentes de Outros Consignatários

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 29/03/2023



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL DE TACARATU
 Dívida Flutuante



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		
RESTOS A PAGAR								
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	67.403,58	99.472,19	59.016,21	0,00	0,00	0,00	107.885,56	
Exercício - 2021	67.403,58	0,00	59.016,21	0,00	0,00	0,00	83.373,37	
Exercício - 2022	0,00	99.472,19	0,00	0,00	0,00	0,00	99.472,19	
Soma:	67.403,58	99.472,19	59.016,21	0,00	0,00	0,00	107.885,56	
VALORES RESTITUÍVEIS								
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	61.851,29	169.202,47	190.834,04	0,00	0,00	0,00	40.219,72	
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.851,29	169.202,47	190.834,04	0,00	0,00	0,00	40.219,72	
218810100 - CONSIGNAÇÕES	61.851,29	169.202,47	190.834,04	0,00	0,00	0,00	40.219,72	
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	22.171,51	124.151,92	121.797,10	0,00	0,00	0,00	24.525,33	
21881010201 - Inss	22.171,51	121.565,90	119.261,42	0,00	0,00	0,00	22.475,99	
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	0,00	2.586,02	2.535,68	0,00	0,00	0,00	50,34	
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	15.334,27	8.038,33	22.365,46	0,00	0,00	0,00	1.001,14	
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	15.144,07	7.736,29	22.175,26	0,00	0,00	0,00	910,10	
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	190,20	302,04	190,20	0,00	0,00	0,00	91,04	
218810108 - ISS	10.069,88	3.166,30	12.825,56	0,00	0,00	0,00	41.622,62	
21881010801 - Iss	10.069,88	3.166,30	12.825,56	0,00	0,00	0,00	41.622,62	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	330,00	65,00	65,00	0,00	0,00	0,00	330,00	
21881011101 - Planos de Previdencia e Assistencia Medica	330,00	65,00	65,00	0,00	0,00	0,00	330,00	
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	427,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,82	
21881011301 - Retencoes - Entidades Representativas de Classes	427,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,82	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13.517,81	33.428,92	33.428,92	0,00	0,00	0,00	13.517,81	
21881011501 - Retencoes - Empréstimos e Financiamentos	12.626,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.626,22	
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	891,59	33.428,92	33.428,92	0,00	0,00	0,00	891,59	
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	352,00	352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881019905 - Desconto de TED	0,00	352,00	352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Soma:	61.851,29	169.202,47	190.834,04	0,00	0,00	0,00	40.219,72	
Total:	129.254,87	268.674,66	249.850,25	0,00	0,00	0,00	148.079,28	

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA HELENA DE ALMEIDA
 Acesso em: https://etce.tce.pe.gov.br/validar_documento.asp?documento=2022070778181011301

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - Exercício: 2022
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Cumaru

CNPJ:

09.188.974/0001-15

Endereço da entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 349, Bairro Centro, Tacaratu CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Tacaratu-PE possui como atividade principal a "assistência social". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1413, de 09 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora:

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio- cargo: Secretária de Assistência Social. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2022.



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - Exercício: 2022
Município: Tacaratu

Nome, CRC e e-mail da contadora 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, 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.

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 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:

- R\$ 24.526,33 decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 1.007,14, decorrente de Imposto de Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - Exercício: 2022
Município: Tacaratu

- R\$ 410,62, decorrente de Imposto Sobre Serviços, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 330,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Alfa Saúde;
- R\$ 427,82 decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos, SINDRAS e DSICAPE;
- R\$ 13.517,81, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador; R\$ 0,00, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto à Dir. Estadual PTC.

Kilvanne Mychelle de Araújo Izidio
Gestora

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 28/03/2023



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	1.633.628,56	791.593,02	599.992,92	13.484,49	0,00	0,00	1.817.441,17
Exercício - 2020	925.671,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925.671,84
Exercício - 2021	707.956,72	0,00	599.992,92	13.484,49	0,00	0,00	997.470,31
Exercício - 2022	0,00	791.593,02	0,00	0,00	0,00	0,00	791.593,02
Soma:	1.633.628,56	791.593,02	599.992,92	13.484,49	0,00	0,00	1.817.441,17
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	1.064.237,61	1.739.727,40	2.369.698,86	0,00	0,00	0,00	434.266,15
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.064.237,61	1.739.727,40	2.369.698,86	0,00	0,00	0,00	434.266,15
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.064.237,61	1.739.727,40	2.369.698,86	0,00	0,00	0,00	434.266,15
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	244.772,41	646.107,45	641.901,60	0,00	0,00	0,00	249.770,26
21881010201 - Inss	176.036,90	612.565,53	610.886,16	0,00	0,00	0,00	177.251,27
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	68.735,51	33.541,92	31.015,44	0,00	0,00	0,00	70.519,99
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	717.001,79	351.025,65	924.038,33	0,00	0,00	0,00	143.963,11
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	708.401,48	304.798,29	870.513,26	0,00	0,00	0,00	143.688,51
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	8.600,31	46.227,36	53.525,07	0,00	0,00	0,00	30.274,60
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	200,65	310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,65
21881010502 - Ação Trabalhista	200,65	310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,65
218810108 - ISS	91.843,48	262.949,47	324.394,10	0,00	0,00	0,00	30.390,85
21881010801 - Iss	91.843,48	262.949,47	324.394,10	0,00	0,00	0,00	30.390,85
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	600,00	6.060,00	6.060,00	0,00	0,00	0,00	600,00
21881011001 - Pensao Alimenticia	600,00	6.060,00	6.060,00	0,00	0,00	0,00	600,00
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	90,00	1.195,00	1.225,00	0,00	0,00	0,00	60,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	90,00	1.195,00	1.225,00	0,00	0,00	0,00	60,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	7.643,44	17.580,72	17.580,72	0,00	0,00	0,00	15.414,44
21881011303 - Descontos Sindra	3.510,54	16.800,60	16.800,60	0,00	0,00	0,00	15.354,54
21881011304 - DSICAPE	283,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283,68
21881011305 - SINDCONAM-PE	0,00	780,12	780,12	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	3.849,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.849,22
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.085,84	453.740,11	453.740,11	0,00	0,00	0,00	1.085,84
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	2.082,58	2.082,58	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	711,84	451.657,53	451.657,53	0,00	0,00	0,00	711,84
21881011513 - BANCO GERADOR	374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.000,00	759,00	759,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
21881019901 - Outros Consignatarios	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
21881019905 - Desconto de TED	0,00	759,00	759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma:	1.064.237,61	1.739.727,40	2.369.698,86	0,00	0,00	0,00	434.266,15



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 113.006/2006



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Total:	2.697.866,17	2.531.320,42	2.969.691,78	13.484,49	0,00	0,00	2.246.018,32

Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.mt.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 20cac7c0-979d-4e1a-b138-b55ec8a031a5

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - Exercício: 2022
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Cumaru

CNPJ:

09.188.974/0001-15

Endereço da entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 349, Bairro Centro, Tacaratu CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FMAS de Tacaratu-PE possui como atividade principal a "assistência social". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1413, de 09 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora:

Raquel Medeiros Nascimento Henrique- cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 01/01/2021 a 01/10/2022.
Bruna Melo Lopes - cargo: Secretária de Saúde. Período de Gestão: 02/10/2021 a 31/12/2022.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - Exercício: 2022
Município: Tacaratu



Nome, CRC e e-mail da contadora 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, 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.

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 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:

- R\$ 248.978,26, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu - Exercício: 2022
Município: Tacaratu

- R\$ 143.989,11, decorrente de Imposto de Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 30.398,85, decorrente de Imposto Sobre Serviços, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 600,00, decorrente de Pensão Alimentícia descontada em folha;
- R\$ 60,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Alfa Saúde;
- R\$ 7.643,44 decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos, SINDRAS e DSICAPE;
- R\$ 1.085,84, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador;
- R\$ 1.000,00, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto à Dir. Estadual PTC.

Bruna Melo Lopes
Gestora

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

Tacaratu, 28/03/2023



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		
RESTOS A PAGAR								
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	4.423,72	9.626,39	4.423,72	0,00	0,00	0,00	0,00	9.626,39
Exercício - 2021	4.423,72	0,00	4.423,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2022	0,00	9.626,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.626,39
Soma:	4.423,72	9.626,39	4.423,72	0,00	0,00	0,00	0,00	9.626,39
VALORES RESTITUÍVEIS								
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	5.226,35	19.792,74	21.290,05	0,00	0,00	0,00	0,00	19.792,04
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	5.226,35	19.792,74	21.290,05	0,00	0,00	0,00	0,00	19.792,04
218810100 - CONSIGNAÇÕES	5.226,35	19.792,74	21.290,05	0,00	0,00	0,00	0,00	19.792,04
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	2.689,19	10.652,99	10.018,37	0,00	0,00	0,00	0,00	13.281,81
21881010201 - Inss	2.689,19	9.613,49	9.820,37	0,00	0,00	0,00	0,00	12.933,31
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	0,00	1.039,50	198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.137,50
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	680,99	190,95	847,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2.007,07
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	680,99	157,35	814,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2.007,07
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	33,60	33,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810108 - ISS	1.767,51	720,50	2.195,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2.950,50
21881010801 - Iss	1.767,51	720,50	2.195,51	0,00	0,00	0,00	0,00	2.950,50
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	1.948,12	1.948,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011001 - Pensao Alimenticia	0,00	1.948,12	1.948,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	88,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,66
21881011301 - Retencoes - Entidades Representativas de Classes	88,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,66
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	6.214,18	6.214,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	548,14	548,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	5.666,04	5.666,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	66,00	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881019905 - Desconto de TED	0,00	66,00	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma:	5.226,35	19.792,74	21.290,05	0,00	0,00	0,00	0,00	19.792,04
Total:	9.650,07	29.419,13	25.713,77	0,00	0,00	0,00	0,00	13.355,43

Documento Assinado Digitalmente em 29/03/2023 18:57:03
 Acesse em https://etce.tce.pe.gov.br/pp/validar/20caec7c0-979d-4e1a-b138-b13c8a05c3a5

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2022
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço da entidade:

Av. Aristide Teles de Menezes - S/N - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Público".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FUNDECA possui como atividade principal a "defesa dos direitos da criança e do adolescente". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1413, de 09 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora:

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva - cargo: Secretária Dos Direitos da Criança e do Adolescente. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2022



**NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

**Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2022
Município: Tacaratu**

Nome, CRC e e-mail da contadora 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, 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.

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 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:

- R\$ 3.323,81, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 24,07, decorrentes de Imposto de Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 292,50, decorrentes de Imposto sobre Serviço, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - Exercício: 2022
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 20cac7c0-979d-4e1a-b138-b55ec8a031a5

- R\$ 88,66, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos

Irma Elisangela Lopes de Araújo Silva
Gestora

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contadora
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 27/03/2023



Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	2.679.591,88	953.582,03	454.396,79	0,00	0,00	0,00	3.178.774,12
Exercício - 2015	230.117,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.117,99
Exercício - 2016	1.067.001,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.067.001,84
Exercício - 2017	263.292,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.292,79
Exercício - 2018	2.672,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.672,45
Exercício - 2019	24.729,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.729,14
Exercício - 2020	605.035,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.035,15
Exercício - 2021	486.742,52	0,00	454.396,79	0,00	0,00	0,00	32.345,73
Exercício - 2022	0,00	953.582,03	0,00	0,00	0,00	0,00	953.582,03
Soma:	2.679.591,88	953.582,03	454.396,79	0,00	0,00	0,00	3.178.774,12
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	1.585.237,96	4.335.634,65	5.050.551,54	0,00	0,00	0,00	870.324,07
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.585.237,96	4.335.634,65	5.050.551,54	0,00	0,00	0,00	870.324,07
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.585.237,96	4.332.640,32	5.047.557,21	0,00	0,00	0,00	870.324,07
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	6.340,65	6.340,65	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010101 - Rpps - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	0,00	6.340,65	6.340,65	0,00	0,00	0,00	0,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	564.513,67	1.818.300,21	1.817.653,95	0,00	0,00	0,00	565.159,93
21881010201 - Inss	537.467,91	1.701.871,95	1.678.663,49	0,00	0,00	0,00	566.667,37
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	27.045,76	116.428,26	138.990,46	0,00	0,00	0,00	4.492,56
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	841.454,37	927.695,67	1.635.538,48	0,00	0,00	0,00	133.611,56
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	829.361,61	887.309,19	1.583.062,67	0,00	0,00	0,00	133.611,56
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	12.092,76	40.386,48	52.475,81	0,00	0,00	0,00	0,00
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	484,80	484,80	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010501 - Indenizações e Restituicoes	0,00	484,80	484,80	0,00	0,00	0,00	0,00
218810108 - ISS	132.416,03	189.453,50	305.543,69	0,00	0,00	0,00	162.284,84
21881010801 - Iss	132.416,03	189.453,50	305.543,69	0,00	0,00	0,00	162.284,84
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	12.065,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.065,05
21881011001 - Pensao Alimenticia	12.065,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.065,05
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	-59,62	9.100,00	9.100,00	0,00	0,00	0,00	-59,62
21881011102 - ALFA SAÚDE	-59,62	9.100,00	9.100,00	0,00	0,00	0,00	-59,62
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	10.140,24	50.981,82	50.981,82	0,00	0,00	0,00	10.140,24
21881011302 - SINTTAC	-59,98	50.981,82	50.981,82	0,00	0,00	0,00	-59,98
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	4.218,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.218,92
21881011308 - SINDICATO DOS SERVIDORES	127,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127,66
21881011310 - SIMTEPE	293,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,45
21881011311 - SIMPRO - SIND DOS PROFESSORES NO EST. DE PERNAMBUCO	5.560,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.560,19
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	24.538,72	1.329.843,67	1.221.473,82	0,00	0,00	0,00	132.908,57



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCACAO CULTURA E DESPORTOS
 Dívida Flutuante



Exercício: 2022

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	43.727,93	43.727,93	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	23.980,28	1.286.115,74	1.177.745,89	0,00	0,00	0,00	138.344,44
21881011513 - BANCO GERADOR	558,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,44
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	169,50	440,00	440,00	0,00	0,00	0,00	169,50
21881019901 - Outros Consignatarios	169,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,50
21881019905 - Desconto de TED	0,00	440,00	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	2.994,33	2.994,33	0,00	0,00	0,00	0,00
21881990001 - Outros Valores Restituiveis	0,00	2.994,33	2.994,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma:	1.585.237,96	4.335.634,65	5.050.551,54	0,00	0,00	0,00	870.321,07
Total:	4.264.829,84	5.289.216,68	5.504.948,33	0,00	0,00	0,00	4.049.098,19

Documento Assinado em 2022/09/26 por CARLA PEIXOTO AGOSTINHO, WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO
 Acesse em: https://eicetico.gov.br/epp/validar/20cac7c0-979d-4e1a-b138-b55ec8a031a5



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2022
Município: Tacaratu

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Fundo Municipal de Educação

CNPJ:

18.677.691/0001-28

Endereço da entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 378, Bairro Centro, Tacaratu-PE CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O Fundo Municipal de Educação de Tacaratu-PE é concebido quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 120-1 "Fundo Municipal".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O FME de Tacaratu -PE possui como atividade principal a "regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais". Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1413, de 09 de novembro de 2021 (LOA 2022). Sua atividade financeira origina-se do recolhimento de repasses financeiros da Prefeitura Municipal, repasses da União e Estado, além de doações em geral.

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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 9ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome da Gestora:

Margarete Freire Rodrigues - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 01/01/2021 a 18/07/2022
Eneida Mary de Carvalho Costa - cargo: Secretária de Educação. Período de Gestão: 19/07/2021 a 31/12/2022

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2022
Município: Tacaratu



--

Nome, CRC e e-mail da contadora 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, 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.
--

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 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:
--



NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Fundo Municipal de Educação - Exercício: 2022
Município: Tacaratu

- R\$ 565.159,93, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS;
- R\$ 133.611,56, decorrentes de Imposto sobre a Renda Retido na Fonte, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 16.325,84, decorrentes de Imposto sobre a Serviços, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura;
- R\$ 12.065,05, decorrentes de Pensão Alimentícia descontada em folha;
- R\$ 10.140,24, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Federação dos Sindicatos dos Servidores Públicos, SINTAC, SINTEPE, Sindicato dos Servidores e SINPRO;
- R\$ 132.908,57, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Banco do Brasil e Banco Gerador;
- R\$ 0,00, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor a outras Previdências.

Eneida Mary de Carvalho Costa
Gestora

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 29/03/2023