



ESTADO DE PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		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	1.924.738,89	1.836.586,95	969.194,74	3.050,00	0,00	0,00	2.789.081,10
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2020	268.197,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.197,27
Exercício - 2021	16.598,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.598,97
Exercício - 2022	155.555,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.555,94
Exercício - 2023	1.484.386,71	0,00	969.194,74	3.050,00	0,00	0,00	512.141,97
Exercício - 2024	0,00	1.836.586,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.836.586,95
Soma	1.924.738,89	1.836.586,95	969.194,74	3.050,00	0,00	0,00	2.789.081,10
VALORES RESTITUÍVEIS	495.392,24	1.396.812,28	1.015.572,21	0,00	0,00	0,00	876.632,31
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS							
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	495.392,24	1.396.812,28	1.015.572,21	0,00	0,00	0,00	876.632,31
218810100 - CONSIGNAÇÕES	419.552,15	1.396.116,37	1.015.376,30	0,00	0,00	0,00	800.292,22
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	37.660,07	37.660,07	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010102 - DEDUÇÕES/FALTAS	0,00	37.660,07	37.660,07	0,00	0,00	0,00	0,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	395.263,29	858.961,59	472.160,31	0,00	0,00	0,00	782.064,57
21881010201 - Inss	377.900,63	782.795,54	410.161,46	0,00	0,00	0,00	750.534,71
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	17.362,66	76.166,05	61.998,85	0,00	0,00	0,00	31.529,86
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010402 - Imposto de Renda Prestador de Serviço	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810108 - ISS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010801 - Iss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	17.814,18	30.134,31	25.913,41	0,00	0,00	0,00	22.035,08
21881011001 - Pensao Alimenticia	17.814,18	30.134,31	25.913,41	0,00	0,00	0,00	22.035,08
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	-40.176,35	467.437,40	477.742,51	0,00	0,00	0,00	-50.481,46
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	-42.728,05	127.861,64	138.568,03	0,00	0,00	0,00	-53.434,44
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	1.971,70	339.575,76	339.174,48	0,00	0,00	0,00	2.372,98
21881011513 - BANCO GERADOR	580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	44.165,34	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.188,34
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	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		
218810300 - DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
218810302 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
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	
21881049901 - Outros Depositos	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09	
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	195,91	195,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
21881990003 - DEDUC.DE LANÇ/INDEVIDO	0,00	195,91	195,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total:		2.420.131,13	3.233.399,23	1.984.766,95	3.050,00	0,00	3.665.713,41	

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

WELISSON MANOEL DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 031693/O-8

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Prefeitura Municipal de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Domicílio do órgão ou entidade:

Rua Pedro Toscano, SN, bairro Centro, Tacaratu – PE, CEP: 56.480-000

Natureza jurídica do órgão ou 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:

A Prefeitura de Tacaratu -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Sua atividade principal é a manutenção das ações e serviços públicos municipais, bem como a realização de investimentos em serviços e infraestrutura. 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 nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª 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:

Nome: Washington Ângelo de Araújo

Cargo: Prefeito

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

Nome e CRC do contador responsável:

Nome: Welisson Manoel da Silva
CRC nº 031693/O-8
E-mail: welisson@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 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\$ 782.064,57, decorrentes de Contribuições ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS.

- R\$ 22.035,08, decorrentes de Pensão Alimentícia.
- R\$ 485,33, decorrentes de Assistência Médica, referente a UNIMED.
- R\$ 2.000,36, decorrentes de Sindicatos.
- R\$ -50.481,46, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: Caixa Econômica, Banco do Brasil e Banco Gerador.
- R\$ 44.188,34, decorrentes de Outros Consignatários.
- R\$ 76.340,09, decorrentes de Depósitos Judiciais e Não Judiciais.



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

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		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	5.919.848,89	2.217.247,35	2.459.608,52	0,00	0,00	0,00	5.677.487,72
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
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	32.345,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.345,73
Exercício - 2022	40.624,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.624,22
Exercício - 2023	3.654.029,58	0,00	2.459.608,52	0,00	0,00	0,00	1.194.421,06
Exercício - 2024	0,00	2.217.247,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2.217.247,35
Soma	5.919.848,89	2.217.247,35	2.459.608,52	0,00	0,00	0,00	5.677.487,72
VALORES RESTITUÍVEIS	1.817.670,53	6.310.258,61	5.643.638,18	0,00	0,00	0,00	2.484.290,96
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	1.817.670,53	6.310.258,61	5.643.638,18	0,00	0,00	0,00	2.484.290,96
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.817.670,53	6.310.258,61	5.643.638,18	0,00	0,00	0,00	2.484.290,96
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.817.670,53	6.279.106,17	5.612.485,74	0,00	0,00	0,00	2.484.290,96
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	898,66	11.240,83	4.261,85	0,00	0,00	0,00	7.877,64
21881010101 - Rpps - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens	898,66	11.240,83	4.261,85	0,00	0,00	0,00	7.877,64
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	805.241,98	2.634.892,96	2.318.260,40	0,00	0,00	0,00	1.121.874,54
21881010201 - Inss	676.605,25	2.490.626,53	2.224.593,67	0,00	0,00	0,00	942.638,11
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	128.636,73	144.266,43	93.666,73	0,00	0,00	0,00	179.236,43
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	900.241,01	1.586.838,03	1.027.688,38	0,00	0,00	0,00	1.459.390,66
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	896.626,56	1.444.171,83	1.012.834,45	0,00	0,00	0,00	1.327.963,94
21881010402 - Imposto de Renda Prestador de Serviço	3.614,45	132.687,00	14.853,93	0,00	0,00	0,00	121.447,52
21881010404 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica - Educação	0,00	9.979,20	0,00	0,00	0,00	0,00	9.979,20
218810108 - ISS	50.796,27	302.329,60	356.213,16	0,00	0,00	0,00	-3.087,29
21881010801 - Iss	50.796,27	302.329,60	356.213,16	0,00	0,00	0,00	-3.087,29
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	9.640,00	8.740,00	0,00	0,00	0,00	840,38
21881011102 - ALFA SAÚDE	-59,62	9.640,00	8.740,00	0,00	0,00	0,00	840,38
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	22.860,83	39.787,01	93.054,42	0,00	0,00	0,00	-30.406,58
21881011302 - SINTTAC	12.660,61	39.787,01	93.054,42	0,00	0,00	0,00	-40.606,80
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 - SIN DOS PROFESSORES NO EST DE PERNAMBUCO	5.560,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.560,19



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

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	25.456,85	1.694.377,74	1.804.267,53	0,00	0,00	0,00	-84.432,94
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	92.386,70	85.820,68	0,00	0,00	0,00	6.566,02
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	24.898,41	1.601.991,04	1.718.446,85	0,00	0,00	0,00	-91.557,40
21881011513 - BANCO GERADOR	558,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558,44
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	169,50	0,00	0,00	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
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	0,00	29.740,43	29.740,43	0,00	0,00	0,00	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	0,00	29.740,43	29.740,43	0,00	0,00	0,00	0,00
21881049901 - Outros Depositos	0,00	29.740,43	29.740,43	0,00	0,00	0,00	0,00
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	1.412,01	1.412,01	0,00	0,00	0,00	0,00
21881990003 - DEDUC.DE LANÇ/INDEVIDO	0,00	1.412,01	1.412,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:		7.737.519,42	8.527.505,96	8.103.246,70	0,00	0,00	8.161.778,68

ENEIDA MARY DE CARVALHO COSTA
SEC DE EDUCAÇÃO Mat.200202346

WELISSON MANOEL DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 031693/O-8

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Educação Cultura e Desportos - FMECD

CNPJ:

18.677.691/0001-28

Endereço do órgão ou entidade:

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

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal de Educação Cultura e Desportos - FMECD é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Educação Cultura e Desportos - FMECD possui como atividade principal a “Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais”. 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 nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª 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:

Nome: Eneida Mary de Carvalho Costa

Cargo: Eneida Mary de Carvalho Costa

Período de gestão: 18/07/2022 a 31/12/2024

Nome e CRC do(a) contador(a) responsável:

Nome: Welisson Manoel da Silva
CRC nº 031693/O-8
E-mail: welisson@naap.com.br

b) 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.

c) 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.

d) 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\$ 840,38, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: Alfa saúde.
- R\$ -30.406,58, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: SINTTAC e Federação dos sindicatos e ass. de servidores públicos.
- R\$ -84.432,94, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: Banco do Brasil e outros consignatários.
- R\$ 12.065,05, decorrentes de Pensão Alimentícia, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ -3.087,29, decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 1.459.390,66, decorrentes de IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 1.121.874,54, decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 7.877,64, decorrentes de Retenções - RPPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 169,50, decorrentes de Retenções – Outros consignatários .



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		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	3.183.214,56	1.832.997,24	914.101,80	9,07	0,00	0,00	4.102.100,93
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2020	925.671,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925.671,84
Exercício - 2021	92.857,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.857,72
Exercício - 2022	160.790,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.790,67
Exercício - 2023	2.003.894,33	0,00	914.101,80	9,07	0,00	0,00	1.089.783,46
Exercício - 2024	0,00	1.832.997,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1.832.997,24
Soma	3.183.214,56	1.832.997,24	914.101,80	9,07	0,00	0,00	4.102.100,93
VALORES RESTITUÍVEIS	613.059,78	2.621.387,45	1.468.376,14	0,00	0,00	0,00	1.766.071,09
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	613.059,78	2.621.387,45	1.468.376,14	0,00	0,00	0,00	1.766.071,09
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	613.059,78	2.621.387,45	1.468.376,14	0,00	0,00	0,00	1.766.071,09
218810100 - CONSIGNAÇÕES	613.059,78	2.617.695,75	1.465.286,04	0,00	0,00	0,00	1.765.469,49
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	1.211,55	1.211,55	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010102 - DEDUÇÕES/FALTAS	0,00	1.211,55	1.211,55	0,00	0,00	0,00	0,00
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	291.709,62	1.080.882,39	688.514,14	0,00	0,00	0,00	684.077,87
21881010201 - Inss	214.127,12	1.056.315,02	688.514,14	0,00	0,00	0,00	581.928,00
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	77.582,50	24.567,37	0,00	0,00	0,00	0,00	102.149,87
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	232.095,46	903.267,58	170.277,07	0,00	0,00	0,00	965.085,97
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	212.249,08	793.321,73	139.086,22	0,00	0,00	0,00	866.484,59
21881010402 - Imposto de Renda Prestador de Serviço	19.846,38	109.945,85	31.190,85	0,00	0,00	0,00	98.601,38
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	510,65	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038,65
21881010501 - Indenizações e Restituicoes	0,00	528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528,00
21881010502 - Ação Trabalhista	510,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510,65
218810108 - ISS	71.607,48	23.062,28	5.993,53	0,00	0,00	0,00	88.676,23
21881010801 - Iss	71.607,48	23.062,28	5.993,53	0,00	0,00	0,00	88.676,23
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	5.564,39	96.826,80	96.403,20	0,00	0,00	0,00	5.987,99
21881011001 - Pensao Alimenticia	5.564,39	96.826,80	96.403,20	0,00	0,00	0,00	5.987,99
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	95,00	915,00	510,00	0,00	0,00	0,00	500,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	95,00	915,00	510,00	0,00	0,00	0,00	500,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	9.574,04	29.256,18	29.125,96	0,00	0,00	0,00	9.704,26
21881011303 - Descontos Sindra	5.441,14	27.693,84	27.693,84	0,00	0,00	0,00	5.441,14
21881011304 - DSICAPE	283,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283,68
21881011305 - SINDCONAM-PE	0,00	1.562,34	1.432,12	0,00	0,00	0,00	130,22
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	903,14	481.745,97	473.250,59	0,00	0,00	0,00	9.398,52
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	6.093,79	8.095,85	0,00	0,00	0,00	-2.002,06
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	529,14	475.652,18	465.154,74	0,00	0,00	0,00	11.026,58
21881011513 - BANCO GERADOR	374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374,00



ESTADO DE PERNAMBUCO
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	1.000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1.000,00
218810300 - DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	3.370,40	2.768,80	0,00	0,00	0,00	0,00	601,60
218810301 - DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	3.370,40	2.768,80	0,00	0,00	0,00	0,00	601,60
21881030101 - Depositos Recebidos Por Determinacao Judicial	0,00	3.370,40	2.768,80	0,00	0,00	0,00	0,00	601,60
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	321,30	321,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881990003 - DEDUC.DE LANÇ//INDEVIDO	0,00	321,30	321,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:		3.796.274,34	4.454.384,69	2.382.477,94	9,07	0,00	0,00	5.868.172,02

APARECIDA GOMES DA SILVA PEREIRA
SEC DE SAÚDE Mat.200204798

WELISSON MANOEL DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 031693/O-8

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu

CNPJ:

09.188.937/0001-07

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Pedro Toscano, nº349, bairro Centro, Tacaratu – PE, CEP:56.480-000.

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Saúde de Tacaratu possui como atividade principal as “Atividades de apoio à gestão de saúde”. 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 nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª 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:

Nome: Aparecida Gomes da Silva Pereira

Cargo: Secretária Municipal de Saúde

Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Nome e CRC do contador responsável:

Nome: Welisson Manoel da Silva
CRC nº 031693/O-8
E-mail: welisson@naap.com.br

b) 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.

c) 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.

d) 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\$ 500,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: Alfa saúde

- R\$ 9.704,26, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: Sindra, DSICAPE, SINDCONAM-PE e Federação dos sindicatos e ass. de servidores públicos.
- R\$ 9.398,52, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 5.987,99, decorrentes de Pensão Alimentícia que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 88.676,23, decorrentes de ISS que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 1.038,65, decorrentes de Indenizações e Restituições, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 965.085,97, decorrentes de IRRF que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 684.077,87, decorrentes de Pensão Alimentícia que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 1.000,00, decorrentes de outras consignatários que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 601,60, decorrentes de depósitos recebidos por determinação judicial.



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

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		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	292.844,09	342.423,15	183.640,10	0,00	0,00	0,00	451.627,14
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2021	4.707,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.707,37
Exercício - 2022	16.937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.937,00
Exercício - 2023	271.199,72	0,00	183.640,10	0,00	0,00	0,00	87.559,62
Exercício - 2024	0,00	342.423,15	0,00	0,00	0,00	0,00	342.423,15
Soma	292.844,09	342.423,15	183.640,10	0,00	0,00	0,00	451.627,14
VALORES RESTITUÍVEIS	48.639,43	194.706,36	140.889,58	0,00	0,00	0,00	102.456,21
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	48.639,43	194.706,36	140.889,58	0,00	0,00	0,00	102.456,21
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	48.639,43	194.706,36	140.889,58	0,00	0,00	0,00	102.456,21
218810100 - CONSIGNAÇÕES	48.639,43	194.706,36	140.889,58	0,00	0,00	0,00	102.456,21
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	26.801,34	142.137,20	104.460,42	0,00	0,00	0,00	64.478,12
21881010201 - Inss	26.779,34	137.991,97	104.460,42	0,00	0,00	0,00	60.310,89
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	22,00	4.145,23	0,00	0,00	0,00	0,00	4.167,23
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	4.283,29	12.495,92	0,00	0,00	0,00	0,00	16.779,21
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	2.960,11	7.954,74	0,00	0,00	0,00	0,00	10.914,85
21881010402 - Imposto de Renda Prestador de Serviço	1.323,18	4.541,18	0,00	0,00	0,00	0,00	5.864,36
218810108 - ISS	3.279,17	1.973,33	0,00	0,00	0,00	0,00	5.252,50
21881010801 - Iss	3.279,17	1.973,33	0,00	0,00	0,00	0,00	5.252,50
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	5.083,20	3.811,90	0,00	0,00	0,00	1.271,30
21881011001 - Pensao Alimenticia	0,00	5.083,20	3.811,90	0,00	0,00	0,00	1.271,30
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	330,00	440,00	325,00	0,00	0,00	0,00	445,00
21881011101 - Planos de Previdencia e Assistencia Medica	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	0,00	440,00	325,00	0,00	0,00	0,00	115,00
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	32.576,71	32.292,26	0,00	0,00	0,00	13.802,26
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	32.576,71	32.292,26	0,00	0,00	0,00	1.176,04
Total:	341.483,52	537.129,51	324.529,68	0,00	0,00	0,00	554.083,35



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

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		

MARIA VILMA DE ARAUJO GOMES
SEC DE ASSISTÊNCIA SOCIAL Mat.200201570

WELISSON MANOEL DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 031693/O-8

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu

CNPJ:

09.188.974/0001-15

Endereço do órgão ou entidade:

Rua Pedro Toscano, nº 349, bairro Centro, Tacaratu – PE, CEP: 56.480-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 133-3 Fundo Público da Administração Direta Municipal.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Fundo Municipal de Assistência Social de Tacaratu possui como atividade principal os “Serviços de assistência social sem alojamento”. 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 nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª 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:

Nome: Maria Vilma de Araujo Gomes

Cargo: Secretária Municipal de Desenvolvimento Social e Direitos Humanos.

Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Nome e CRC do contador responsável:

Nome: Welisson Manoel da Silva
CRC nº 031693/O-8
E-mail: welisson@naap.com.br

b) 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.

c) 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.

d) 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\$ 445,00, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos responsáveis.

- R\$ 427,82, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 13.802,26, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos órgãos responsáveis.
- R\$ 1.271,30, decorrentes de Retenções – Pensão Alimentícia.
- R\$ 86.509,83, decorrentes de Outras Retenções (ISS, IRRF e Contribuição ao RGPS), que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: (Prefeitura Municipal, Governo federal e INSS).



ESTADO DE PERNAMBUCO

CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Exercício Seguinte
		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	145.999,58	31.230,96	133.808,68	0,00	0,00	0,00	43.421,86
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS							
Exercício - 2022	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00
Exercício - 2023	142.199,58	0,00	133.808,68	0,00	0,00	0,00	8.390,90
Exercício - 2024	0,00	31.230,96	0,00	0,00	0,00	0,00	31.230,96
Soma	145.999,58	31.230,96	133.808,68	0,00	0,00	0,00	43.421,86
VALORES RESTITUÍVEIS	4.381,73	22.509,00	16.284,53	0,00	0,00	0,00	10.606,20
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	4.381,73	22.509,00	16.284,53	0,00	0,00	0,00	10.606,20
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	4.381,73	22.509,00	16.284,53	0,00	0,00	0,00	10.606,20
218810100 - CONSIGNAÇÕES	4.381,73	22.509,00	16.284,53	0,00	0,00	0,00	10.606,20
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	3.286,72	13.073,25	9.619,88	0,00	0,00	0,00	6.740,09
21881010201 - Inss	2.723,77	11.300,96	9.152,71	0,00	0,00	0,00	4.872,02
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	562,95	1.772,29	467,17	0,00	0,00	0,00	1.868,07
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	296,85	1.621,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.918,32
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	101,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,07
21881010402 - Imposto de Renda Prestador de Serviço	195,78	1.621,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.817,25
218810108 - ISS	709,50	1.149,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.859,13
21881010801 - Iss	709,50	1.149,63	0,00	0,00	0,00	0,00	1.859,13
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	88,66	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	88,66
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	6.664,65	6.664,65	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011502 - Empréstimo Consignado - Caixa	0,00	731,04	731,04	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	5.933,61	5.933,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Total:	150.381,31	53.739,96	150.093,21	0,00	0,00	0,00	54.028,06



ESTADO DE PERNAMBUCO

CONSELHO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64

Exercício: 2024

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		

IRMA ELIZÂNGELA LOPES DE ARAÚJO SILVA
PRESIDENTE Mat.200201354

WELISSON MANOEL DA SILVA
CONTADOR CRC-PE 031693/O-8 CRC.031693/O-8

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome do órgão ou entidade:

Conselho Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente

CNPJ:

03.575.106/0001-01

Endereço do órgão ou entidade:

AV. Aristides Teles de Menezes, S/N, bairro Centro, Tacaratu – PE, CEP: 56.480-000

Natureza jurídica do órgão ou entidade:

O Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente é concebido quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 113-3 “Fundo Público da Administração Direta Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

Este Conselho Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente possui como atividade principal as “Atividades de associações de defesa de direitos sociais”. 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 nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 10ª 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:

Nome: Irma Elizângela Lopes de Araújo Silva

Cargo: Presidente

Período de gestão: 01/01/2024 a 31/12/2024

Nome e CRC do contador responsável:

Nome: Welisson Manoel da Silva
CRC nº 031693/O-8
E-mail: welisson@naap.com.br

b) 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.

c) 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.

d) 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\$ 6.740,09, decorrentes de Contribuições ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: INSS;

- R\$ 1.918,32, decorrentes de Imposto sobre a renda retido na fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Prefeitura Municipal;**
- R\$ 1.859,13, decorrentes de Iss, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: Prefeitura Municipal
- R\$ 88,66, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Sindicato.

Irma Elizângela Lopes de Araújo Silva
Presidente

Welisson Manoel da Silva
Contador CRC-PE nº 031693/O-8