



| Conta                                                           | Saldo Anterior   | Inscrição         | Baixa            | Saldo Atual      |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <b>RESTOS A PAGAR</b>                                           |                  |                   |                  |                  |
| 531000000 - INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS                     | 13.591,16        | 51.692,63         | 13.591,16        | 51.692,63        |
| Exercício - 2020                                                | 13.591,16        | 0,00              | 13.591,16        | 0,00             |
| Exercício - 2021                                                | 0,00             | 51.692,63         | 0,00             | 51.692,63        |
| 532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS                         | 17.348,74        | 16.789,64         | 17.348,74        | 16.789,64        |
| Exercício - 2020                                                | 17.348,74        | 0,00              | 17.348,74        | 0,00             |
| Exercício - 2021                                                | 0,00             | 16.789,64         | 0,00             | 16.789,64        |
| <b>Soma:</b>                                                    | 30.939,90        | 68.482,27         | 30.939,90        | 68.482,27        |
| <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                     |                  |                   |                  |                  |
| 218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS                                | 2.024,08         | 75.307,11         | 66.873,53        | 10.457,66        |
| 218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO                 | 2.024,08         | 75.307,11         | 66.873,53        | 10.457,66        |
| 218810100 - CONSIGNAÇÕES                                        | 2.024,08         | 75.307,11         | 66.873,53        | 10.457,66        |
| 218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS                                | 100,68           | 35.539,67         | 32.024,27        | 3.615,08         |
| 21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES | 100,68           | 1.619,10          | 1.719,78         | 0,00             |
| 21881010202 - INSS - PESSOA FISICA                              | 0,00             | 1.855,04          | 1.855,04         | 0,00             |
| 21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA                            | 0,00             | 32.065,53         | 28.449,45        | 3.615,08         |
| 218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF        | 0,00             | 4.944,65          | 4.327,09         | 617,56           |
| 21881010402 - IRRF - PESSOA FISICA                              | 0,00             | 832,48            | 832,48           | 0,00             |
| 21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA                            | 0,00             | 4.112,17          | 3.494,61         | 617,56           |
| 218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS                   | 0,00             | 15.490,91         | 12.130,45        | 3.360,46         |
| 21881010601 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS                 | 0,00             | 15.490,91         | 12.130,45        | 3.360,46         |
| 218810108 - ISS                                                 | 0,00             | 18.289,56         | 15.426,00        | 2.863,56         |
| 21881010801 - ISS - PESSOA FISICA                               | 0,00             | 843,20            | 843,20           | 0,00             |
| 21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA                             | 0,00             | 17.446,36         | 14.582,80        | 2.863,56         |
| 218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS                               | 1.923,40         | 1.042,32          | 2.965,72         | 0,00             |
| 21881019901 - CLUBE MUNICIPAL                                   | 1.923,40         | 0,00              | 1.923,40         | 0,00             |
| 21881019915 - OUTROS CREDITOS                                   | 0,00             | 1.042,32          | 1.042,32         | 0,00             |
| <b>Soma:</b>                                                    | 2.024,08         | 75.307,11         | 66.873,53        | 10.457,66        |
| <b>Total:</b>                                                   | <b>32.963,98</b> | <b>143.789,38</b> | <b>97.813,43</b> | <b>78.935,93</b> |

João Soares de Oliveira

Conselheiro Presidente

Edson de Souza Barros Junior  
Contador  
CRC-PE 014913/O



## FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

## Dívida Flutuante

Exercício: 2021

| 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                                                  |                |                         |           |              |                                                                                                                    |       |             |
| 531000000 - INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS                     | 13.591,16      | 51.692,63               | 13.591,16 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 51.692,63   |
| Exercício - 2020                                                | 13.591,16      | 0,00                    | 13.591,16 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| Exercício - 2021                                                | 0,00           | 51.692,63               | 0,00      | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 51.692,63   |
| 532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS                         | 17.348,74      | 16.789,64               | 17.348,74 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 16.789,64   |
| Exercício - 2020                                                | 17.348,74      | 0,00                    | 17.348,74 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| Exercício - 2021                                                | 0,00           | 16.789,64               | 0,00      | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 16.789,64   |
| Soma:                                                           | 30.939,90      | 68.482,27               | 30.939,90 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 68.482,27   |
| VALORES RESTITUÍVEIS                                            |                |                         |           |              |                                                                                                                    |       |             |
| 218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS                                | 2.024,08       | 75.307,11               | 66.873,53 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 10.457,66   |
| 218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO                 | 2.024,08       | 75.307,11               | 66.873,53 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 10.457,66   |
| 218810100 - CONSIGNAÇÕES                                        | 2.024,08       | 75.307,11               | 66.873,53 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 10.457,66   |
| 218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS                                | 100,68         | 35.539,67               | 32.024,27 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 3.616,08    |
| 21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES | 100,68         | 1.619,10                | 1.719,78  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| 21881010202 - INSS - PESSOA FISICA                              | 0,00           | 1.855,04                | 1.855,04  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| 21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA                            | 0,00           | 32.065,53               | 28.449,45 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 3.616,08    |
| 218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF        | 0,00           | 4.944,65                | 4.327,09  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 617,56      |
| 21881010402 - IRRF - PESSOA FISICA                              | 0,00           | 832,48                  | 832,48    | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| 21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA                            | 0,00           | 4.112,17                | 3.494,61  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 617,56      |
| 218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS                   | 0,00           | 15.490,91               | 12.130,45 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 3.360,46    |
| 21881010601 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS                 | 0,00           | 15.490,91               | 12.130,45 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 3.360,46    |
| 218810108 - ISS                                                 | 0,00           | 18.289,56               | 15.426,00 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 2.863,56    |
| 21881010801 - ISS - PESSOA FISICA                               | 0,00           | 843,20                  | 843,20    | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| 21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA                             | 0,00           | 17.446,36               | 14.582,80 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 2.863,56    |
| 218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS                               | 1.923,40       | 1.042,32                | 2.965,72  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| 21881019901 - CLUBE MUNICIPAL                                   | 1.923,40       | 0,00                    | 1.923,40  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| 21881019915 - OUTROS CREDITOS                                   | 0,00           | 1.042,32                | 1.042,32  | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 0,00        |
| Soma:                                                           | 2.024,08       | 75.307,11               | 66.873,53 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 10.457,66   |
| Total:                                                          | 32.963,98      | 143.789,38              | 97.813,43 | 0,00         | 0,00                                                                                                               | 0,00  | 104.571,16  |



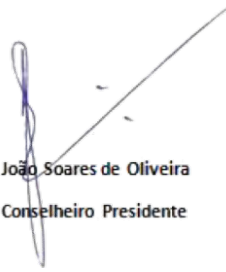


## FUNDO MUNICIPAL DE DEFESA DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Dívida Flutuante

Exercício: 2021

| 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 |  |             |

  
João Soares de Oliveira  
Conselheiro Presidente

  
Edson de Souza Barros Junior  
Contador  
CRC-PE 014913/O





# Fundo Municipal de Promoção e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente da Cidade do Paulista



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 155c8a99-8a58-4d17-bd2d-0f96d8d65a20

## NOTAS EXPLICATIVAS

### 1. Identificação

- a. Nome do órgão ou entidade: Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente.
- b. Natureza jurídica do órgão ou entidade: Fundo Público
- c. Domicílio do órgão ou entidade: Paulista - PE
- d. Natureza das operações e principais atividades do órgão ou entidade: Art. 4o. O Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente do Paulista é vinculado ao Conselho Municipal de Promoção e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente do Paulista, órgão formulador, deliberativos e controlador das ações de implementação da política dos direitos da criança e do adolescente, responsáveis por gerir o fundo, fixar critérios de utilização e plano de aplicação dos seus recursos, conforme o disposto no § 2o do art. 260 da Lei nº 8.069, de 1990.
- e. Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis: As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam o assunto, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público e demais disposições normativas vigentes.

### 2. Resumo das políticas contábeis significativas

A Bases de mensuração utilizada nas demonstrações é o custo histórico. Não houve novas normas e políticas contábeis alteradas.

As variações patrimoniais, bem como a constituição de provisões são reconhecidas em função do princípio da competência. Na elaboração das Demonstrações Contábeis foram utilizadas informações, premissas e estimativas significativas como: vida útil do ativo imobilizado, o respectivo valor residual e análise dos riscos para determinação de provisões para contingências. Os valores das depreciações foram apurados pelo método linear, seguinte a tabela de índices disponibilizada pela Receita Federal do Brasil.



## Fundo Municipal de Promoção e Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente da Cidade do Paulista



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 155c8a99-8a58-4d17-bd2d-0f96d8d65a20

### NOTAS EXPLICATIVAS A DIVIDA FLUTUANTE

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 depósitos e os débitos de tesouraria.

No caso do Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e Adolescente de Paulista a dívida fluante está composta da seguinte forma:

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>Restos a pagar</b>       | <b>68.482,27</b> |
| 2021                        | 68.482,27        |
| <b>Depósitos (Subtotal)</b> | <b>10.457,66</b> |
| Depósitos                   | 10.457,66        |
| <b>Total</b>                | <b>78.939,93</b> |

1. Vale ressaltar que os valores de restos a pagar de 2021 são provenientes de contratos firmados com empresas privadas (vide demonstrativo de restos a pagar) e pagamento de serviços prestados por Pessoas Jurídicas.
2. Os valores de outros depósitos são referentes a impostos retidos com prazos de recolhimento em 2022.



ESTADO DO PERNAMBUCO  
FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DO PAULISTA  
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 113/2014



Exercício: 2021

| Conta                                                                                              | Saldo Anterior | Inscrição     | Baixa         | Saldo Atual  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>RESTOS A PAGAR</b>                                                                              |                |               |               |              |
| 531000000 - INSCRIÇÃO DE RP NÃO PROCESSADOS                                                        | 6.708.182,99   | 966.859,93    | 3.846.517,31  | 3.828.525,61 |
| Exercício - 2014                                                                                   | 109.716,06     | 0,00          | 0,00          | 109.716,06   |
| Exercício - 2015                                                                                   | 22.350,57      | 0,00          | 0,00          | 22.350,57    |
| Exercício - 2016                                                                                   | 114.184,49     | 0,00          | 0,00          | 114.184,49   |
| Exercício - 2018                                                                                   | 352.489,81     | 0,00          | 0,00          | 352.489,81   |
| Exercício - 2019                                                                                   | 125.061,58     | 0,00          | 0,00          | 125.061,58   |
| Exercício - 2020                                                                                   | 5.984.380,48   | 0,00          | 3.846.517,31  | 2.137.863,17 |
| Exercício - 2021                                                                                   | 0,00           | 966.859,93    | 0,00          | 966.859,93   |
| 532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS                                                            | 2.141.026,92   | 4.044.394,53  | 320.766,34    | 5.864.655,11 |
| Exercício - 2015                                                                                   | 447.113,15     | 0,00          | 0,00          | 447.113,15   |
| Exercício - 2019                                                                                   | 18.277,06      | 0,00          | 0,00          | 18.277,06    |
| Exercício - 2020                                                                                   | 1.675.636,71   | 0,00          | 320.766,34    | 1.354.870,37 |
| Exercício - 2021                                                                                   | 0,00           | 4.044.394,53  | 0,00          | 4.044.394,53 |
| <b>Soma:</b>                                                                                       | 8.849.209,91   | 5.011.254,46  | 4.167.283,65  | 9.693.180,72 |
| <b>VALORES RESTITUÍVEIS</b>                                                                        |                |               |               |              |
| 218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS                                                                   | 2.486.888,81   | 18.441.442,32 | 16.054.622,33 | 4.873.708,80 |
| 218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO                                                    | 2.162.927,86   | 18.441.442,32 | 16.054.622,33 | 4.549.747,85 |
| 218810100 - CONSIGNAÇÕES                                                                           | 2.144.144,92   | 18.429.658,10 | 16.054.622,33 | 4.519.180,69 |
| 218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS                                         | 0,00           | 6.321.139,34  | 6.263.835,22  | 57.304,12    |
| 21881010101 - RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens- CPSSS do Servidor Civil Inativo      | 0,00           | 165.156,66    | 436.460,66    | -273.304,00  |
| 21881010103 - RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens- Contribuição do Servidor Ativo Civil | 0,00           | 266.868,78    | 438.175,33    | -171.306,55  |
| 21881010104 - RPPS - Retenções Sobre Vencimentos e Vantagens - PMP                                 | 0,00           | 5.889.113,90  | 5.389.199,23  | 499.914,67   |
| 218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS                                                                   | 582.829,05     | 1.347.723,30  | 1.288.727,91  | 643.824,44   |
| 21881010201 - INSS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES                                    | 223.600,32     | 824.945,42    | 819.882,43    | 228.663,31   |
| 21881010202 - INSS - PESSOA FISICA                                                                 | 50.182,27      | 1.533,40      | 0,00          | 51.715,67    |
| 21881010203 - INSS - PESSOA JURIDICA                                                               | 309.046,46     | 521.244,48    | 468.845,48    | 369.445,46   |
| 218810103 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES                                                    | 17.585,16      | 0,00          | 0,00          | 17.585,16    |
| 21881010301 - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES                                                  | 17.585,16      | 0,00          | 0,00          | 17.585,16    |
| 218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF                                           | 536.941,44     | 3.297.275,44  | 2.996.102,74  | 838.114,14   |
| 21881010401 - IRRF - FOLHA DE PAGAMENTO                                                            | 199.086,65     | 3.170.687,10  | 2.874.566,32  | 495.207,43   |
| 21881010402 - IRRF - PESSOA FISICA                                                                 | 2.880,26       | 8.971,09      | 8.971,09      | 2.880,26     |
| 21881010403 - IRRF - PESSOA JURIDICA                                                               | 334.974,53     | 117.617,25    | 112.565,33    | 340.026,45   |
| 218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                                                            | 0,00           | 102.430,37    | 0,00          | 102.430,37   |
| 21881010502 - OUTRAS RESTITUIÇÕES                                                                  | 0,00           | 102.430,37    | 0,00          | 102.430,37   |
| 218810106 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS                                                      | 0,00           | 11.141,00     | 1.670,39      | 9.470,61     |
| 21881010602 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL                                                                | 0,00           | 9.470,61      | 0,00          | 9.470,61     |
| 21881010603 - IPTU - PMP                                                                           | 0,00           | 1.670,39      | 1.670,39      | 0,00         |
| 218810108 - ISS                                                                                    | 66.904,36      | 683.267,66    | 623.607,31    | 126.564,71   |
| 21881010801 - ISS - PESSOA FISICA                                                                  | 6.278,88       | 847,00        | 847,00        | 6.278,88     |
| 21881010802 - ISS - PESSOA JURIDICA                                                                | 60.625,48      | 682.420,66    | 622.760,31    | 120.285,83   |
| 218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA                                                                     | 40.441,01      | 131.060,22    | 133.413,55    | 38.087,68    |
| 21881011001 - PENSÃO ALIMENTÍCIA                                                                   | 40.441,01      | 131.060,22    | 133.413,55    | 38.087,68    |
| 218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA                                             | 0,00           | 873.210,08    | 787.698,80    | 85.511,28    |
| 21881011102 - ODONTOGROUP                                                                          | 0,00           | 70.376,21     | 58.536,00     | 11.840,21    |
| 21881011104 - HAPVIDA SAÚDE                                                                        | 0,00           | 738.848,36    | 671.839,44    | 67.008,92    |
| 21881011105 - ORTOCLIN                                                                             | 0,00           | 39.950,31     | 36.625,76     | 3.324,55     |
| 21881011106 - ODONTO ORALE                                                                         | 0,00           | 1.447,10      | 1.447,10      | 0,00         |
| 21881011108 - ODONTO SYSTEM                                                                        | 0,00           | 22.588,10     | 19.250,50     | 3.337,60     |
| 218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES                                       | -950,47        | 373.920,25    | 350.374,33    | 22.595,45    |
| 21881011303 - ASSOCIAÇÃO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAUDE - AACSP                                 | 0,00           | 31,94         | 0,00          | 31,94        |
| 21881011305 - SINDICATO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DO PAULISTA - SINSEMPA                           | -950,47        | 121.150,89    | 119.233,29    | 967,13       |
| 21881011306 - ASSOC DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE DO PAULISTA                                  | 0,00           | 60.456,56     | 55.463,22     | 4.993,34     |
| 21881011307 - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAUDE                                          | 0,00           | 69.495,64     | 63.448,03     | 6.047,61     |
| 21881011308 - ASSOCIACAO PERNAMBUCANA SERVIDORES DO ESTADO - APSE                                  | 0,00           | 5.400,00      | 4.825,00      | 575,00       |



Exercício: 2021

| Conta                                                                | Saldo Anterior       | Inscrição            | Baixa                | Saldo Atual          |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 21881011309 - SINDICATO DOS ENFERMEIROS                              | 0,00                 | 8.288,30             | 7.441,72             | 846,58               |
| 21881011310 - SINDICATO DOS TECNICOS DE ENFERMAGEM                   | 0,00                 | 35.721,45            | 32.642,62            | 3.078,83             |
| 21881011311 - SINDICATOS DOS TECNICOS EM SAUDE BUCAL DO ESTADO DE PE | 0,00                 | 4.212,80             | 3.745,55             | 467,25               |
| 21881011312 - SINDICATO DOS AGENTES COMUNITARIOS DE SAÚDE DO ESTADO  | 0,00                 | 24.125,47            | 22.231,06            | 1.894,41             |
| 21881011316 - AMACEPA                                                | 0,00                 | 41.153,36            | 37.679,84            | 3.473,52             |
| 21881011317 - SINDCONAM                                              | 0,00                 | 3.883,84             | 3.664,00             | 219,84               |
| <b>218810114 - RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>779,34</b>        | <b>712,30</b>        | <b>67,04</b>         |
| 21881011402 - SULAMERICA SEGUROS DE PESSOAS E PREVIDENCIAS           | 0,00                 | 779,34               | 712,30               | 67,04                |
| <b>218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>          | <b>397.034,43</b>    | <b>3.959.599,01</b>  | <b>3.596.217,12</b>  | <b>766.416,32</b>    |
| 21881011501 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - CAIXA ECÔNOMICA FEDERAL        | 7.133,72             | 114.551,29           | 99.716,14            | 2.968,87             |
| 21881011502 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO SANTANDER                | -17,92               | 8.587,00             | 7.802,94             | 66,04                |
| 21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO DO BRASIL                | 0,00                 | 72.096,76            | 67.380,35            | 4.716,41             |
| 21881011508 - BRADESCO CARTÕES                                       | 373,28               | 208.092,13           | 185.508,19           | 22.957,22            |
| 21881011510 - EMPRESTIMO CONSIGNADO - BANCO BMC                      | 183.915,80           | 670.671,11           | 624.566,31           | 230.020,60           |
| 21881011523 - SAÚDE BANCO DO BRASIL - 385                            | 41.371,80            | 0,00                 | 0,00                 | 41.371,80            |
| 21881011526 - SAÚDE - BANCO DO BRADESCO - 1655                       | 133.578,88           | 0,00                 | 0,00                 | 133.578,88           |
| 21881011534 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO BMG                      | 14.945,53            | 0,00                 | 0,00                 | 14.945,53            |
| 21881011535 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO BRADESCO                 | 0,00                 | 2.885.600,72         | 2.611.243,19         | 274.357,53           |
| 21881011536 - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO - BANCO PANAMERICANO             | 15.733,34            | 0,00                 | 0,00                 | 15.733,34            |
| <b>218810116 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE</b>               | <b>0,00</b>          | <b>1.166.587,32</b>  | <b>6.209,46</b>      | <b>1.160.377,86</b>  |
| 21881011601 - VALE TRANSPORTE RETIDO                                 | 0,00                 | 6.453,86             | 5.916,36             | 537,50               |
| 21881011602 - VALE TRANSPORTE PECUNIA                                | 0,00                 | 1.160.133,46         | 293,10               | 1.159.840,36         |
| <b>218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS</b>                             | <b>503.359,94</b>    | <b>161.524,77</b>    | <b>6.053,20</b>      | <b>658.831,51</b>    |
| 21881019901 - CLUBE MUNICIPAL                                        | 0,00                 | 1.505,74             | 0,00                 | 1.505,74             |
| 21881019911 - SALARY PAY                                             | 0,00                 | 6.053,20             | 6.053,20             | 0,00                 |
| 21881019917 - OUTROS DEPOSITOS                                       | 503.359,94           | 0,00                 | 0,00                 | 503.359,94           |
| 21881019925 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS                               | 0,00                 | 153.965,83           | 0,00                 | 153.965,83           |
| <b>218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS</b>                           | <b>18.782,94</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>18.782,94</b>     |
| 218810401 - DEPÓSITOS E CAUÇÕES                                      | 18.782,94            | 0,00                 | 0,00                 | 18.782,94            |
| 218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS                              | 0,00                 | 11.784,22            | 0,00                 | 11.784,22            |
| 21881990003 - DEDUC.DE LANÇ/INDEVIDO                                 | 0,00                 | 11.784,22            | 0,00                 | 11.784,22            |
| <b>218820000 - VALORES RESTITUIVEIS - Intra OFSS</b>                 | <b>323.960,95</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>323.960,95</b>    |
| <b>218820100 - CONSIGNAÇÕES</b>                                      | <b>323.960,95</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>323.960,95</b>    |
| 218820101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS           | 323.960,95           | 0,00                 | 0,00                 | 323.960,95           |
| <b>Soma:</b>                                                         | <b>2.486.888,81</b>  | <b>18.453.226,54</b> | <b>16.054.622,33</b> | <b>4.885.493,02</b>  |
| <b>Total:</b>                                                        | <b>11.336.098,72</b> | <b>23.464.481,00</b> | <b>20.221.905,98</b> | <b>14.578.673,74</b> |

ASSINADO DIGITALMENTE  
**MARIA DO SOCORRO PEREIRA VIDAL FONTINELE**  
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:  
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

MARIA DO SOCORRO PEREIRA VIDAL  
FONTINELE  
SECRETÁRIA MUNICIPAL DE SAÚDE

ASSINADO DIGITALMENTE  
**JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR**  
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:  
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI  
JUNIOR  
CONTADOR CRC/PE: 22047/O-3

# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCIANANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 155c8a99-8a58-4d17-bd24-0f96d8d65a20

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Paulista CNPJ: 09.251.115/0001-23

#### a.2. Domicílio da entidade

Av. Prefeito Geraldo Pinho Alves, 222

Maranguape I, Paulista – PE

CEP: 53441-600

#### a.3. Dados do gestor

Maria do Socorro Pereira Vidal Fontenele

Cargo: Secretária de Saúde

CPF: 222.469.833-04

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

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior

CPF: 04415278418

### b) Resumo das políticas contábeis significativas

#### b.1. 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo conselho federal de contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

#### b.2. Bases de mensuração utilizadas

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, 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 e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

#### b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

#### b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo..

#### b.5. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Fundo Municipal de Saúde de Paulista

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

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

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2021 totalizaram R\$ 5.864.655,11. Houve um aumento de R\$ 3.723.628,19 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 2.141.026,92.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2021 totalizaram R\$ 3.828.525,61. Houve uma queda de R\$ 2.879.657,38 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 6.708.182,99.

O total de restos a pagar para o exercício de 2022 é de R\$ 9.693.180,72

# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



### Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2021 totalizaram R\$ 4.885.493,02. Houve um aumento de R\$ 2.398.604,21 em relação ao exercício de 2020 que foi de R\$ 2.486.888,81.

Maria do Socorro Pereira Vidal Fontenele  
Secretaria, CPF 222.469.833-04

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior  
Contador, CPF 04415278418



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.ite.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 155c8a99-8a58-4d17-bd2d-0f6d8d65a20

**MUNICÍPIO DE PAULISTA - PLANO PREVIDENCIÁRIO**  
**INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PAULISTA**

**Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021**

**ANEXO XXV**

**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

| Títulos              | Saldo Anterior | Movimentação no Período |            |              |                                                                                                                    |       | Saldo para o exercício seguinte |
|----------------------|----------------|-------------------------|------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------|
|                      |                | Inscrição               | Baixa      |              | Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado |       |                                 |
|                      |                |                         | Pagamento  | Cancelamento | Inscrição                                                                                                          | Baixa |                                 |
| Restos a pagar       | -              | -                       | -          | -            | -                                                                                                                  | -     | -                               |
| Processados          |                |                         |            |              |                                                                                                                    |       |                                 |
| 2021                 | -              |                         | -          |              |                                                                                                                    |       | -                               |
| Subtotal dos RPP     | -              | -                       | -          | -            | -                                                                                                                  | -     | -                               |
| Não Processados      |                |                         |            |              |                                                                                                                    |       |                                 |
| 2021                 |                |                         |            |              |                                                                                                                    |       | -                               |
| Subtotal dos RPNP    | -              | -                       | -          | -            | -                                                                                                                  | -     | -                               |
| Dépósitos (Subtotal) | 276.979,73     | 20.601,90               | 295.200,44 | -            | -                                                                                                                  | -     | 2.381,19                        |
| Consignações         | 276.979,73     | 20.601,90               | 295.200,44 | -            | -                                                                                                                  | -     | 2.381,19                        |
| Outros Depósitos     |                |                         |            | -            | -                                                                                                                  | -     | -                               |
| Total                | 276.979,73     | 20.601,90               | 295.200,44 | -            | -                                                                                                                  | -     | 2.381,19                        |

**SERPRO**  
Assinado digitalmente por:  
LUIZ AUGUSTO DA SILVA JUNIOR  
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:  
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

LUIZ AUGUSTO DA SILVA JÚNIOR  
DIRETOR PRESIDENTE

ROBERVANIA  
AFONSO  
LINS:88178285487

Assinado de forma digital  
por ROBERVANIA AFONSO  
LINS:88178285487  
Dados: 2022.03.29 10:36:16  
-03'00'

ROBERVÂNIA AFONSO LINS  
CONTADORA - CRC N° 017026/O-2  
CPF:881.782.854-87



Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epj/validaDoc.seam> Código do documento: 155c8a99-8a58-4d17-bd2d-0f96d8d65a20

MUNICÍPIO DE PAULISTA - PLANO FINANCEIRO  
INSTITUTO DE PREVIDENCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO DE PAULISTA



Resolução TC nº 153, de 15 de dezembro de 2021

ANEXO XXV

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

| Títulos              | Saldo Anterior | Movimentação no Período |               |              |                                                                                                                    |       | Saldo para o exercício seguinte |
|----------------------|----------------|-------------------------|---------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------|
|                      |                | Inscrição               | Baixa         |              | Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado |       |                                 |
|                      |                |                         | Pagamento     | Cancelamento | Inscrição                                                                                                          | Baixa |                                 |
| Restos a pagar       | 12.802,49      | 9.311,23                | 12.802,49     | -            | -                                                                                                                  | -     | 9.311,23                        |
| Processados          |                |                         |               |              |                                                                                                                    |       |                                 |
| 2020                 | 12.802,49      | -                       | 12.802,49     |              |                                                                                                                    |       | -                               |
| 2021                 |                | 1.243,98                |               |              |                                                                                                                    |       | 1.243,98                        |
| Subtotal dos RPP     | 12.802,49      | 1.243,98                | 12.802,49     | -            | -                                                                                                                  | -     | 1.243,98                        |
| Não Processados      |                |                         |               |              |                                                                                                                    |       |                                 |
| 2020                 |                |                         |               |              |                                                                                                                    |       | -                               |
| 2021                 |                | 8.067,25                |               |              |                                                                                                                    |       | 8.067,25                        |
| Subtotal dos RPNP    | -              | 8.067,25                | -             | -            | -                                                                                                                  | -     | 8.067,25                        |
| Dépositos (Subtotal) | 10.569.747,78  | 26.948.719,29           | 32.478.107,97 | -            | -                                                                                                                  | -     | 5.040.359,10                    |
| Consignações         | 9.121.570,59   | 26.948.719,29           | 32.478.107,97 | -            | -                                                                                                                  | -     | 3.592.181,91                    |
| Outros Depósitos     | 1.448.177,19   | -                       | -             | -            | -                                                                                                                  | -     | 1.448.177,19                    |
| Total                |                | 1,52                    | 32.490.910,46 | -            | -                                                                                                                  | -     | 5.049.670,33                    |

**SERPRO**  
Assinado digitalmente por:  
LUIZ AUGUSTO DA SILVA JUNIOR  
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:  
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

LUIZ AUGUSTO DA SILVA JÚNIOR  
DIRETOR PRESIDENTE  
CPF: 918.942.394-15

ROBERVANIA  
AFONSO  
LINS:881782854  
87

ROBERVÂNIA AFONSO LINS  
CONTADORA - CRC. Nº 017026/O-2  
CPF:881.782.854-87

Assinado de forma digital por ROBERVANIA  
AFONSO LINS:88178285487  
Dados: 2022.03.29 10:30:08 -03'00'

Documento Assinado Digitalmente por: YVES RIBEIRO DE ALBUQUERQUE, LUCINANDA MARIA FONSECA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://efcfe.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam> Código do documento: 155c8a99-8a58-4d17-bd2d-0f96d8d65a20