

Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV - 2022

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

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	4.169,28	6.086,81	4.169,28	0,00	0,00	0,00	6.086,81
Subtotal dos restos processados	1.469,28	543,94	1.469,28	0,00	0,00	0,00	543,94
Processados 2021	1.469,28	0,00	1.469,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2022	0,00	543,94	0,00	0,00	0,00	0,00	543,94
Subtotal dos restos não-processados	2.700,00	5.542,87	2.700,00	0,00	0,00	0,00	5.542,87
Não-Processados 2021	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2022	0,00	5.542,87	0,00	0,00	0,00	0,00	5.542,87
Subtotal dos Depósitos	117.406,18	2.124.398,75	2.001.044,82	0,00	0,00	0,00	240.760,11
ITAPREV - AGMISI	118,98	1.427,76	1.427,76	0,00	0,00	0,00	118,98
ITAPREV - BANCO BRADESCO	62.168,38	770.708,13	765.895,96	0,00	0,00	0,00	66.980,55
ITAPREV - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	6.440,99	558.620,96	561.601,79	0,00	0,00	0,00	3.460,16
ITAPREV - INSS	33,00	1.914,00	1.914,00	0,00	0,00	0,00	33,00
ITAPREV - IRRF	0,00	194,39	0,00	0,00	0,00	0,00	194,39
ITAPREV - IRRF TRAB	46.750,76	727.784,90	607.308,64	0,00	0,00	0,00	167.227,02
ITAPREV - ISS	1.786,24	878,44	0,00	0,00	0,00	0,00	2.664,68
ITAPREV - ODONTO GROUP	105,85	1.012,62	1.039,14	0,00	0,00	0,00	79,33
ITAPREV - SINSEPI	1,98	61.857,55	61.857,53	0,00	0,00	0,00	2,00
TOTAL	121.575,46	2.130.485,56	2.005.214,10	0,00	0,00	0,00	246.846,92

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

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





Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2022

R BARAO DE ITAPISSUMA, S/N - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 15.291.317/0001-00 Telefone: (81) 35481438

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	35.415,00	162.423,92	35.115,00	0,00	0,00	0,00	162.723,92
Subtotal dos restos processados	35.265,00	51.907,65	35.115,00	0,00	0,00	0,00	52.057,65
Processados 2021	35.265,00	0,00	35.115,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Processados 2022	0,00	51.907,65	0,00	0,00	0,00	0,00	51.907,65
Subtotal dos restos não-processados	150,00	110.516,27	0,00	0,00	0,00	0,00	110.666,27
Não-Processados 2021	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Não-Processados 2022	0,00	110.516,27	0,00	0,00	0,00	0,00	110.516,27
Subtotal dos Depósitos	306.562,01	443.332,05	325.942,11	0,00	0,00	0,00	423.951,95
FMAS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	153,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,60
FMAS - CREDICESTA BANCO MASTER	0,00	11.019,54	8.881,47	0,00	0,00	0,00	2.138,07
FMAS - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	- 857,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 857,94
FMAS - DEV AUX REFE	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00
FMAS - DEV. EMP. BRADESCO	0,00	140,14	0,00	0,00	0,00	0,00	140,14
FMAS - DEV. VR. VALE TRANSP	180,00	351,34	0,00	0,00	0,00	0,00	531,34
FMAS - DEVOLUÇÃO AUXILIO REFEIÇÃO	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00
FMAS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	21.577,11	491,48	0,00	0,00	0,00	0,00	22.068,59
FMAS - EMPRÉSTIMO BANCO MASTER S/A	0,00	0,00	930,71	0,00	0,00	0,00	- 930,71
FMAS - EMPRÉSTIMO BMC	15.854,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.854,29
FMAS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	9.706,97	15.219,86	13.403,13	0,00	0,00	0,00	11.523,70
FMAS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	32.428,76	46.475,23	45.397,11	0,00	0,00	0,00	33.506,88
FMAS - FARMACIA ITAPISSUMA	631,02	731,76	731,76	0,00	0,00	0,00	631,02
FMAS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	4.557,83	812,49	727,50	0,00	0,00	0,00	4.642,82
FMAS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	129.443,07	95.351,81	0,00	0,00	0,00	0,00	224.794,88
FMAS - IMPOSTO DE RENDA SOBRE OUTROS RENDIMENTOS	31,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,21
FMAS - INSS DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO	9.318,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.318,90
FMAS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	21.477,76	185.844,35	179.422,56	0,00	0,00	0,00	27.899,55
FMAS - ISS Retido na Fonte	43.091,59	7.281,10	0,00	0,00	0,00	0,00	





Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2022

R BARAO DE ITAPISSUMA , S/N - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 15.291.317/0001-00 Telefone: (81) 35481438

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMAS - ODONTO GROUP	356,15	443,71	440,30	0,00	0,00	0,00	359,56
FMAS - OUTRAS RESTITUIÇÕES	1.092,44	491,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1.583,97
FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	- 70,20	1.825,20	1.684,80	0,00	0,00	0,00	70,20
FMAS - RPPSMI	2.793,27	40.508,91	35.991,40	0,00	0,00	0,00	7.310,78
FMAS - SALÁRIO FAMILIA	- 500,04	18.742,93	21.138,39	0,00	0,00	0,00	- 2.895,50
FMAS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	1.995,72	2.364,36	2.283,04	0,00	0,00	0,00	2.077,04
FMAS - VALE GÁS	5.310,00	5.830,00	5.685,00	0,00	0,00	0,00	5.455,00
FMAS - VALE TRANSPORTE	7.990,50	9.166,31	9.224,94	0,00	0,00	0,00	7.931,87
TOTAL	341.977,01	605.755,97	361.057,11	0,00	0,00	0,00	586.675,87

Ediene Maria Tenório Santos
Sec. de Ação e Serviço Social
CPF 833.974.184-53

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://ste.tce.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 280bda656-119f-428f-9f39-7cc234c3da38

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

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

a.2. Domicílio da entidade

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

a.3. Dados do gestor

Ediene Maria Tenório Santos
Cargo: Sec. de Ação e Serviço Social
CPF: 833.974.184-53

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

Ronaldo Alves de Oliveira
CRC: 016677/O-0

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, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

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 da Ação Social de Itapissuma

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

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 52.057,65. Houve um aumento de R\$ 16.792,65 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 35.265,00.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 110.666,27. Houve um aumento de R\$ 110.516,27 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 150,00.

O total de restos a pagar para o exercício de 2023 é de R\$ 162.723,92

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2022 totalizaram R\$ 423.951,95. Houve um aumento de R\$ 117.389,94 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 306.562,01.

Ediene Maria Tenório Santos
Sec. de Ação e Serviço Social, CPF 833.974.184-53

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador, CRC 016677/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etec.tec.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 280ba656-119f-428f-9f39-7cc234c3da38



Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2022

R SIQUEIRA CAMPOS, 61 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 11.407.543/0001-44 Telefone: (81) 35481159

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	5.237.038,66	395.377,35	395.846,37	0,00	0,00	0,00	5.236.569,64
Subtotal dos restos processados	2.115.226,97	310.286,26	327.105,21	0,00	0,00	0,00	2.098.408,02
Processados 2015	1.148.387,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.148.387,17
Processados 2016	202.012,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.012,13
Processados 2017	14.688,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.688,61
Processados 2018	79.353,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.353,61
Processados 2019	264.797,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.797,18
Processados 2020	73.591,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.591,36
Processados 2021	332.396,91	0,00	327.105,21	0,00	0,00	0,00	5.291,70
Processados 2022	0,00	310.286,26	0,00	0,00	0,00	0,00	310.286,26
Subtotal dos restos não-processados	3.121.811,69	85.091,09	68.741,16	0,00	0,00	0,00	3.138.161,62
Não-Processados 2015	686.414,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.414,88
Não-Processados 2016	1.423.155,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.423.155,75
Não-Processados 2017	73.230,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.230,96
Não-Processados 2018	75.260,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.260,94
Não-Processados 2019	744.482,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.482,08
Não-Processados 2020	16.568,10	0,00	1.532,00	0,00	0,00	0,00	15.036,10
Não-Processados 2021	102.698,98	0,00	67.209,16	0,00	0,00	0,00	35.489,82
Não-Processados 2022	0,00	85.091,09	0,00	0,00	0,00	0,00	85.091,09
Subtotal dos Depósitos	13.286.167,45	3.721.806,17	2.017.248,61	0,00	0,00	0,00	14.990.725,01
FMS -	0,00	1.896,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1.896,84
FMS - ADIANTAMENTO SALARIAL	174.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.625,66
FMS - AJUSTE SALDO	0,00	153.679,99	0,00	0,00	0,00	0,00	153.679,99
FMS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	- 28.734,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.734,08
FMS - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	84.195,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.195,78
FMS - CREDICESTA SAQUE	0,00	67.300,05	60.611,89	0,00	0,00	0,00	6.688,16
FMS - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	421.618,66	112,85	0,00	0,00	0,00	0,00	421.731,51
FMS - DESCONTO AUXILIO REFEIÇÃO	1.620,00	1.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
FMS - DESCONTO INSALUBRIDADE	14.568,97	1.385,02	0,00	0,00	0,00	0,00	15.953,99
FMS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	9.361,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.361,92
FMS - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	79.354,45	6.597,84	1.800,00	0,00	0,00	0,00	85.752,29





Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2022

R SIQUEIRA CAMPOS, 61 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 11.407.543/0001-44 Telefone: (81) 35481159

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

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	
FMS - EMPRÉSTIMO BANCO SANTANDER	4.176,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.176,76
FMS - EMPRÉSTIMO BMC	- 23.954,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 23.954,61
FMS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA	1.070.122,28	259.005,30	17.086,81	0,00	0,00	0,00	1.312.040,77
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO REAL	895,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,02
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	2.113.330,05	383.211,35	342.389,92	0,00	0,00	0,00	2.154.151,48
FMS - FALTAS	111.715,80	4.404,54	0,00	0,00	0,00	0,00	116.120,34
FMS - FALTAS (PLANTÃO)	34.285,83	22.137,68	0,00	0,00	0,00	0,00	56.423,51
FMS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	36.977,00	9.273,40	10.982,09	0,00	0,00	0,00	35.268,31
FMS - FARMÁCIA SUCESSO DO TRABALHADOR	12.324,28	2.548,11	0,00	0,00	0,00	0,00	14.872,39
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	5.993.915,78	993.935,92	0,00	0,00	0,00	0,00	6.987.851,70
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	53.527,82	44,85	0,00	0,00	0,00	0,00	53.572,67
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	224.354,53	0,00	3.079,06	0,00	0,00	0,00	221.275,47
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-ISS	524.477,36	149.486,78	4.409,01	0,00	0,00	0,00	669.555,13
FMS - IMPOSTODE RENDA DE PESSOA JURÍDICA	1.445,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445,82
FMS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.448.453,40	835.160,29	708.043,67	0,00	0,00	0,00	1.575.570,02
FMS - ODONTO GROUP	16.299,56	781,92	1.367,40	0,00	0,00	0,00	15.714,08
FMS - OPS PLANOS DE SAÚDE S.A.	120,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,40
FMS - PARCELAMENTO DE DÍVIDAS DA COMPESA	898,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898,95
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	75.695,40	28.809,00	28.577,68	0,00	0,00	0,00	75.926,72
FMS - RPPSMI	786.315,19	634.077,81	563.386,61	0,00	0,00	0,00	857.006,39
FMS - SALARIO FAMILIA	- 97.314,24	75.093,33	76.573,32	0,00	0,00	0,00	- 98.794,23
FMS - SALARIO MATERNIDADE	74.864,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.864,22
FMS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	57.304,61	19.921,74	20.303,51	0,00	0,00	0,00	56.922,84
FMS - SUSPENSAO DE FUNCIONARIO	7.359,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.359,17
FMS - VALE GÁS	50.099,00	26.180,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	





Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2022

R SIQUEIRA CAMPOS, 61 - CENTRO
Itapissuma/PE - CEP: 53700-000
CNPJ Nº: 11.407.543/0001-44 Telefone: (81) 35481159

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

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	
FMS - VALE TRANSPORTE	- 59.815,16	45.181,56	156.137,64	0,00	0,00	0,00	- 170.771,24
FMS - VIVA SAUDE	11.681,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.681,87
TOTAL	18.523.206,11	4.117.183,52	2.413.094,98	0,00	0,00	0,00	20.227.294,65

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador
CPF 04415278418

