

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2024

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
2024



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://pcc.ce.pe.gov.br>

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)	5.936.097,07	6.055.459,51	961.677,29	0,00	17.356,00	17.356,00	11.029.872,29
Subtotal dos restos processados	2.312.674,51	212.146,02	484.315,98	0,00	17.356,00	0,00	2.057.862,55
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	5.291,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.291,70
Processados 2022	37.657,62	0,00	0,00	0,00	17.356,00	0,00	55.013,62
Processados 2023	486.895,13	0,00	484.315,98	0,00	0,00	0,00	2.057.862,55
Processados 2024	0,00	212.146,02	0,00	0,00	0,00	0,00	212.146,02
Subtotal dos restos não-processados	3.623.422,56	5.843.313,49	477.361,31	0,00	0,00	17.356,00	8.972.301,74
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	15.036,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.036,10
Não-Processados 2021	35.489,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.489,82
Não-Processados 2022	68.111,09	0,00	0,00	0,00	0,00	17.356,00	50.755,09
Não-Processados 2023	502.240,94	0,00	477.361,31	0,00	0,00	0,00	2.057.862,55
Não-Processados 2024	0,00	5.843.313,49	0,00	0,00	0,00	0,00	5.843.313,49
Subtotal dos Depósitos	16.944.112,89	5.453.679,59	3.682.145,35	16.142.757,28	0,00	0,00	2.572.389,85
FMS -	21.458,35	8.742,13	0,00	0,00	0,00	0,00	30.200,48
FMS - ADIANTAMENTO SALARIAL	174.625,66	0,00	0,00	174.625,66	0,00	0,00	0,00
FMS - AESP ODONTO	378,10	4.129,25	4.286,46	0,00	0,00	0,00	220,89
FMS - AJUSTE SALDO	149.518,64	470.000,00	516.641,75	0,00	0,00	0,00	102.876,89
FMS - ASPA	0,00	127.953,06	121.184,18	0,00	0,00	0,00	6.768,88
FMS - BANCO MASTER S/A	- 17.594,28	0,00	45.633,74	- 63.228,02	0,00	0,00	0,00
FMS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	- 28.734,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 28.734,08

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2024

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
2024



Documento Assinado Digitalmente por: JOSÉ BELTRÃO TENÓRIO FILHO, RG Nº 1.000.911-9, CPF Nº 01.011.154-00, em 15/04/2024 às 15:40:15. Código de Verificação: 7f24199e-a065-4846-a008-3a6b1b155400. Acesse em: https://pcc.te.ce.gov.br/peppvval/DocStream

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 - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	84.195,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.195,78
FMS - CREDICESTA SAQUE	29.962,08	249.731,26	167.010,27	0,00	0,00	0,00	112.682,07
FMS - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	421.731,51	0,00	0,00	421.731,51	0,00	0,00	0,00
FMS - DESCONTO AUXILIO REFEIÇÃO	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - DESCONTO INSALUBRIDADE	15.953,99	0,00	0,00	15.953,99	0,00	0,00	0,00
FMS - DEVOUÇÃO SALARIAL	9.361,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.361,92
FMS - DEVOUÇÕES DIVERSAS	67.672,42	36.231,64	10.233,97	93.670,09	0,00	0,00	0,00
FMS - EMPRESTIMO BANCO MASTER S/A	- 17.907,82	0,00	40.893,47	- 58.801,29	0,00	0,00	0,00
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	- 23.954,61	0,00	0,00	0,00
FMS - EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	1.676.412,58	399.295,10	329.354,19	1.676.412,58	0,00	0,00	69.363,91
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO REAL	895,02	0,00	0,00	895,02	0,00	0,00	0,00
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	2.153.012,96	407.109,51	409.250,94	2.150.871,53	0,00	0,00	0,00
FMS - FALTAS	121.583,54	3.550,89	0,00	125.134,43	0,00	0,00	0,00
FMS - FALTAS (PLANTÃO)	65.828,46	2.874,39	0,00	68.702,85	0,00	0,00	0,00
FMS - FARMACIA FARMABEM	- 52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - FARMACIA FARMABEM	99,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,50
FMS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	34.708,26	4.962,68	11.508,95	0,00	0,00	0,00	28.136,63
FMS - FARMÁCIA SUCESSO DO TRABALHADOR	18.279,57	3.317,38	0,00	0,00	0,00	0,00	21.596,95
FMS - IMPOSTODE RENDA DE PESSOA JURÍDICA	1.445,82	73,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1.372,48
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	8.321.561,67	1.447.618,54	0,00	8.321.561,67	0,00	0,00	1.447.618,54
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	53.572,67	4.866,60	0,00	0,00	0,00	0,00	58.439,27
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	221.275,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.275,47
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-ISS	863.581,10	197.900,32	5.864,93	863.581,10	0,00	0,00	192.035,39
FMS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.717.817,36	1.129.232,48	1.124.049,42	1.717.817,36	0,00	0,00	5.183,06

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2024

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
2024



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ BEZERRA TENÓRIO FILHO - RUA ALDO ALVES DE OLIVEIRA Nº 305 - JARDIM DO SOL - ITAPISSUMA - PE - CEP: 53700-000
Acesse em: https://ptce.ce-pe.gov.br/ptce/validar_documento

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 - ODONTO GROUP	15.681,93	450,68	447,28	0,00	0,00	0,00	15.681,93
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	76.376,32	29.671,04	27.229,38	78.817,98	0,00	0,00	76.376,32
FMS - RPPSMI	857.818,04	722.022,24	722.179,35	749.977,14	0,00	0,00	107.640,90
FMS - SALARIO FAMILIA	- 97.212,12	58.383,72	57.945,36	- 96.773,76	0,00	0,00	- 97.212,12
FMS - SALARIO MATERNIDADE	80.431,22	51.236,00	45.660,00	86.007,22	0,00	0,00	80.431,22
FMS - SALARIO MATERNIDADE	0,00	0,00	5.576,00	- 5.576,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	56.708,57	13.856,65	14.495,71	0,00	0,00	0,00	56.708,57
FMS - SUSPENSAO DE FUNCIONARIO	9.981,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.981,17
FMS - VALE GÁS	54.084,00	22.500,00	22.700,00	53.884,00	0,00	0,00	54.084,00
FMS - VALE TRANSPORTE	- 266.523,86	57.970,69	0,00	- 208.553,17	0,00	0,00	- 266.523,86
FMS - VIVA SAUDE	11.681,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.681,87
TOTAL	22.880.209,96	11.509.139,10	4.643.822,64	16.142.757,28	17.356,00	17.356,00	13.602.211,99

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito
CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador
CPF 04415278418

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONEILDO OLIVEIRA ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 70419904-1000-4006-3a831b10-6040b

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma CNPJ: 11.407.543/0001-44

a.2. Domicílio da entidade

R SIQUEIRA CAMPOS, 61
CENTRO, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do gestor

José Bezerra Tenório Filho
Cargo: Prefeito
CPF: 833.780.303-72

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, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 10ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBCASP 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:

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 2024 totalizaram R\$ 2.057.860,55. Houve uma queda de R\$ 254.813,96 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 2.312.674,51.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 8.972.018,74. Houve um aumento de R\$ 5.348.596,18 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 3.623.422,56.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 11.029.879,29

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 2.572.889,85. Houve uma queda de R\$ 14.371.223,04 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 16.944.112,89.

José Bezerra Tenório Filho
Prefeito, CPF 833.780.303-72

Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior
Contador, CPF 04415278418



Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2024

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
2024



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://pccce.tec.pe.br/portal/validar/assinatura>
Código de Verificação: 71c71992-aa65-4846-800673a630b078c540b

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)	188.864,17	42.513,16	73.847,14	0,00	0,00	0,00	157.017,19
Subtotal dos restos processados	74.664,85	38.851,88	73.847,14	0,00	0,00	0,00	39.817,59
Processados 2021	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2022	308,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308,79
Processados 2023	74.206,06	0,00	73.847,14	0,00	0,00	0,00	99,92
Processados 2024	0,00	38.851,88	0,00	0,00	0,00	0,00	38.851,88
Subtotal dos restos não-processados	114.199,32	3.661,28	0,00	0,00	0,00	0,00	117.860,60
Não-Processados 2021	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Não-Processados 2022	94.016,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.016,27
Não-Processados 2023	20.033,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.033,05
Não-Processados 2024	0,00	3.661,28	0,00	0,00	0,00	0,00	3.661,28
Subtotal dos Depósitos	525.640,84	515.656,45	435.306,10	- 24.615,34	0,00	0,00	630.665,53
FMAS - AESP ODONTO	39,80	489,54	485,56	0,00	0,00	0,00	4,78
FMAS - ASPA - EMPRÉSTIMO	0,00	11.382,88	11.382,88	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	153,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,60
FMAS - CREDICESTA BANCO MASTER	2.978,11	37.821,33	36.534,44	0,00	0,00	0,00	4.443,67
FMAS - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	- 857,94	0,00	0,00	- 857,94	0,00	0,00	0,00
FMAS - DEV AUX REFE	120,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - DEV. EMP. BRADESCO	140,14	327,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - DEVOLUÇÃO AUXILIO REFEIÇÃO	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	26.286,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.286,70
FMAS - DEV. VR. VALE TRANSP	882,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882,68
FMAS - EMPRÉSTIMO BANCO MASTER S/A	- 930,71	0,00	0,00	- 930,71	0,00	0,00	0,00
FMAS - EMPRÉSTIMO BMC	15.854,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.854,29
FMAS - EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	- 18.783,97	37.673,80	39.106,82	- 20.216,99	0,00	0,00	0,00
FMAS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	36.873,29	48.124,74	47.866,44	258,30	0,00	0,00	36.873,29
FMAS - FARMACIA ITAPISSUMA	728,75	299,91	397,64	0,00	0,00	0,00	631,02
FMAS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	4.557,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.557,83
FMAS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA	319.105,79	78.363,42	0,00	0,00	0,00	0,00	397.469,21

[illegible]

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2024

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	
FISICA							
FMAS - IMPOSTO DE RENDA SOBRE OUTROS RENDIMENTOS	31,21	6.114,62	1.083,10	0,00	0,00	0,00	5.031,73
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	44.696,67	197.510,95	209.209,79	0,00	0,00	0,00	32.996,83
FMAS - ISS Retido na Fonte	60.984,72	3.358,48	0,00	0,00	0,00	0,00	64.343,20
FMAS - ODONTO GROUP	361,72	514,84	554,26	0,00	0,00	0,00	223,30
FMAS - OUTRAS RESTITUIÇÕES	2.384,93	2.451,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4.836,48
FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	70,20	1.825,20	1.825,20	0,00	0,00	0,00	70,20
FMAS - RPPSMI	6.574,82	42.411,94	42.035,61	0,00	0,00	0,00	6.539,21
FMAS - SALÁRIO FAMILIA	- 2.803,62	21.401,46	21.465,84	- 2.868,00	0,00	0,00	16.532,30
FMAS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	2.061,29	2.394,18	2.454,58	0,00	0,00	0,00	2.006,89
FMAS - VALE GÁS	5.480,00	8.750,00	8.800,00	0,00	0,00	0,00	5.130,00
FMAS - VALE TRANSPORTE	9.211,64	14.290,46	12.103,94	0,00	0,00	0,00	11.408,16
TOTAL	714.505,01	558.169,61	509.153,24	- 24.615,34	0,00	0,00	788.939,72

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

Ronaldo Alves de Oliveira
Contador
CRC 016677/O-0

Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RÔNIELO ARAÚJO DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.itec.pe.gov.br/epdv/validaDoc.seam> Código do documento: 0175-0066-3a83b1-000000040b

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 2024 totalizaram R\$ 39.669,59. Houve uma queda de R\$ 34.995,26 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 74.664,85.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 117.860,60. Houve um aumento de R\$ 3.661,28 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 114.199,32.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 157.530,19

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 630.606,53. Houve um aumento de R\$ 104.965,69 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 525.640,84.

Ediene Maria Tenório Santos

Sec. de Ação e Serviço Social, CPF 833.974.184-53

Ronaldo Alves de Oliveira

Contador, CRC 016677/O-0



Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV - 2024

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
2024



Documento Assinado Digitalmente
Assinatura: 112796580
Acesse em: <https://bruce.tec.pe.gov.br/ppv/validar/oc/seam/112796580>

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)	5.261,01	1.645,22	1.318,14	3.942,87	0,00	0,00	112.796,80
Subtotal dos restos processados	1.162,92	445,22	1.162,92	0,00	0,00	0,00	112.796,80
Processados 2023	1.162,92	0,00	1.162,92	0,00	0,00	0,00	112.796,80
Processados 2024	0,00	445,22	0,00	0,00	0,00	0,00	112.796,80
Subtotal dos restos não-processados	4.098,09	1.200,00	155,22	3.942,87	0,00	0,00	112.796,80
Não-Processados 2022	3.942,87	0,00	0,00	3.942,87	0,00	0,00	112.796,80
Não-Processados 2023	155,22	0,00	155,22	0,00	0,00	0,00	112.796,80
Não-Processados 2024	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.796,80
Subtotal dos Depósitos	326.560,49	3.526.796,53	3.742.036,44	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - AGMISI	152,18	1.546,32	1.675,18	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - BANCO BRADESCO	64.084,72	1.196.698,50	1.324.388,93	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	76.307,65	912.662,16	908.773,75	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - CRED CESTA	- 11.033,81	0,00	83.295,71	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - CRED CESTA	13.777,96	81.050,54	0,00	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - INSS	192,50	1.963,54	2.073,50	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - IRRF	29.586,53	662,08	0,00	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - IRRF TRAB	142.541,31	1.227.132,61	1.310.935,12	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - ISS	3.623,04	870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - ODONTO GROUP	83,59	1.012,04	1.090,11	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	613,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - PENSÃO ALIMENTÍCIA	240,37	7.191,91	7.432,28	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - PLANO DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	10.895,62	10.871,77	0,00	0,00	0,00	112.796,80
ITAPREV - SINSEPI	6.390,88	85.111,21	91.500,09	0,00	0,00	0,00	112.796,80
TOTAL	331.821,50	3.528.441,75	3.743.354,58	3.942,87	0,00	0,00	112.796,80

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Instituto De Previdência Dos Servidores Municipais De Itapissuma - ITAPISSUMA-PREV CNPJ: 06.017.837/0001-20

a.2. Domicílio da entidade

AV DAVID GUERRA DE ARAUJO, 136
CENTRO, Itapissuma – PE
CEP: 53700-000

a.3. Dados do gestor

Nome: Silvana Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Cargo: Diretora Executiva

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

Nome : Luzia Francisca dos Santos
Cargo: Contadora

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), 10ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023 nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBCASP 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:

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



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RUA ALVES DOS REIS, 1005, JARDIM ALVES DOS REIS, 53700-000, ITAPISSUMA-PE. Código do Documento: 123456789-aa65-4846-2000-3a83bb1c540b

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 2024 totalizaram R\$ 445,22. Houve uma queda de R\$ 717,70 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 1.162,92.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2024 totalizaram R\$ 1.200,00. Houve uma queda de R\$ 2.898,09 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 4.098,09.

O total de restos a pagar para o exercício de 2025 é de R\$ 1.645,22

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2024 totalizaram R\$ 111.320,58. Houve uma queda de R\$ 215.239,91 em relação ao exercício de 2023 que foi de R\$ 326.560,49.

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros
Diretora Executiva

Luzia Francisca dos Santos
Contadora



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 7f24199e-a65-4846-a066-3a83bb1c540b