



ITEM – 19

Demonstração da Dívida Flutuante de cada fundo municipal (Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64), será apresentada no modelo sintético correspondente ao Anexo XXV desta Resolução, devidamente preenchido, acompanhada de quadros complementares comum nível maior de detalhamento, se for o caso, com notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa se aplique terá referência cruzada com a respectiva nota explicativa. (4)



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d59d2062-0a3e-4cfc-95f6-614f09ae09dc

FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CUPIRA****Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:4 - FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2016	6.132,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.132,68
EXERCÍCIO 2017	110.721,22	0,00	15.230,22	0,00	0,00	0,00	95.491,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	170.516,86	0,00	0,00	0,00	0,00	170.516,86
Sub-total	116.853,90	170.516,86	15.230,22	0,00	0,00	0,00	272.140,54
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	11.744,39	126.226,36	113.516,96	0,00	0,00	0,00	24.453,79
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	1.060,37	1.060,37	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	27.698,20	25.460,70	0,00	0,00	0,00	2.237,50
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	6.379,08	4.167,44	0,00	0,00	0,00	2.211,64
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	180,53	7.690,32	7.231,11	0,00	0,00	0,00	639,74
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	463,14	6.252,33	5.692,21	0,00	0,00	0,00	1.023,26
Sub-total	12.388,06	175.306,66	157.128,79	0,00	0,00	0,00	30.565,93
TOTAL	129.241,96	345.823,52	172.359,01	0,00	0,00	0,00	302.706,47



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE CUPIRA

Informações Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Assistência Social de Cupira

Natureza Jurídica: 120-1 – Fundo Público

Domicílio do Órgão: Av. Desembargador Filismino Guedes nº 135, Centro – Cupira – PE

CEP: 55.460-000

Telefone: (81) 3738-1370

CNPJ: 13.048.025/0001-07

E-mail: fmascupira@hotmail.com

Site: www.cupira.pe.gov.br

Dados dos Representantes Legais: Prefeito – José Maria Leite de Macedo

Secretária – Maria Iolanda da Silva

Período de gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 100 de 30 de dezembro de 2016. Sua atividade Econômica principal é 84.12-4-00 - Regulação das atividades de saúde, educação, serviços culturais e outros serviços sociais. O Fundo Municipal de Assistência Social é a política pública de Seguridade Social, não-contributiva, que oferta serviços, programas, projetos e benefícios sócio assistenciais para a população em situação de vulnerabilidade e risco, por meio do Sistema Único de Assistência Social (SUAS).

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira

CRC: PE – 017.714/O

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidência submetem 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.



Documento Assinado Digitalmente por: JANEIRO DE OLIVEIRA, JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
Assinado em: https://etec.leg.br/epm/Assinatura/Assinatura.aspx?DocId=15942062-0a3e-4cfe-95f6-614f09ae09dc

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida flutuante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo) ou na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2018 totalizou em R\$ 302.706,47, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2018, distinguindo-se as processadas e as não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. As inscrições de restos a pagar para o exercício de 2018 somados aos de exercícios anteriores totalizam R\$ 272.140,54.

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2018, os depósitos apresentaram um montante de R\$ 30.565,93, sendo:

Saldo p/ exercício seguinte	
Contribuição ao RGPS	24.453,79
ISS	2.237,50
Planos de Assistência Médica	2.211,64
Empréstimos e Financiamentos	639,74
Outros consignatários	1.023,26
	R\$
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	30.565,93



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: d59d2062-0a3e-4cfc-95f6-614f09ae09dc

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CUPIRA****Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**
Dezembro(31/12/2018)**ISOLADO:3 - FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE**

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2013	66.020,02	0,00	0,00	66.020,02	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	165.241,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.241,20
EXERCÍCIO 2015	167.816,56	0,00	218,40	0,00	0,00	0,00	167.598,16
EXERCÍCIO 2016	67.464,15	0,00	3.386,00	0,00	0,00	0,00	64.078,15
EXERCÍCIO 2017	871.897,21	0,00	239.141,22	0,01	0,00	0,00	632.755,98
EXERCÍCIO 2018	0,00	636.174,49	0,00	0,00	0,00	0,00	636.174,49
Sub-total	1.338.439,14	636.174,49	242.745,62	66.020,03	0,00	0,00	1.665.847,98
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	52.885,07	776.204,65	663.347,63	0,00	0,00	0,00	165.742,09
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	18,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,74
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	2.606.354,71	570.746,47	322.137,97	0,00	0,00	0,00	2.854.963,21
ISS	157.233,72	9.720,10	4.134,17	0,00	0,00	0,00	162.819,65
PENSÃO ALIMENTÍCIA	1.059,00	17.825,00	16.764,00	0,00	0,00	0,00	2.120,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	613,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613,82
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	4.473,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.473,73
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	13.178,40	203.525,48	204.633,17	0,00	0,00	0,00	12.070,71
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	20.829,78	17.743,51	0,00	0,00	0,00	3.086,27
Sub-total	2.835.817,19	1.598.851,48	1.228.760,45	0,00	0,00	0,00	3.205.908,22
TOTAL	4.174.256,33	2.235.025,97	1.471.506,07	66.020,03	0,00	0,00	4.871.756,20

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUPIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO 2 of 4

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA



Cupira - Pernambuco - 55.460-000

Av. Desembargador Felício do Carmo, 135
Centro - Cupira - PE - CEP 55.460-000
CNPJ: 11.472.475/0001-05
Fone: (81) 3738-1371 www.cupira.pe.gov.br

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE

Informações Gerais

Nome da Entidade: Fundo Municipal de Saúde

Natureza Jurídica: 120-1 – Fundo Público

Domicílio do Órgão: Av. Etelvino Lins S/N, Centro – Cupira – PE

CEP: 55.460-000

Telefone: (81) 3738-0014

CNPJ: 11.472.475/0001-05

E-mail: saude@cupira.pe.gov.br

Site: www.cupira.pe.gov.br

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** – José Maria Leite de Macedo

Secretário – Paulo Marques

Período de gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018

Natureza das operações e principais atividades do órgão

Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 100 de 30 de dezembro de 2016. Sua atividade Econômica principal é 86.90-9-99 -

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: d59d2062-0a3e-4cfe-95f6-614f09ae09dc

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUPIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO 3 of 4

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Outras atividades de atenção à saúde humana não especificadas anteriormente. O Fundo Municipal de Saúde é órgão responsável pela execução da política municipal de saúde, segundo as normas do Sistema Único de Saúde (SUS), mediante ações de promoção, proteção e recuperação da saúde individual e coletiva, ação preventiva em geral, vigilância e controle sanitário, vigilância de saúde, especialmente de medicamentos e alimentos, pelo apoio técnico e administrativo ao Conselho Municipal de Saúde, de acordo com a legislação específica que os instituiu, pela gestão do Fundo Municipal de Saúde, zelando pela aplicação dos seus recursos na efetivação das respectivas políticas públicas do Município, além de outras medidas no âmbito da competência do Município

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

Nome: Carlos Bezerra de Oliveira

CRC: PE – 017.714/O

Email: carlos_oliveir@hotmail.com

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 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840, de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem 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 SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2018 totalizou em R\$ 4.871.756,20, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

1 – RESTOS A PAGAR

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d59d2062-0a3e-4cfe-95f6-614f09ae09dc

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUPIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO 4 of 4

Exercício de 2018



NOTA EXPLICATIVA

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2018, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. As inscrições de restos a pagar para o exercício de 2018 somados aos de exercícios anteriores totalizam R\$ 1.665.847,98.

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2018, os depósitos apresentaram um montante de R\$ 3.205.908,22, sendo:

Saldo p/ exercício seguinte	
Contribuição ao RGPS	165.742,09
Encargos Sociais - Outras Entidades	18,74
IRRF	2.854.963,21
ISS	162.819,65
Pensão Alimentícia	2.120,00
Planos de Assistência Médica	613,82
Entidades representativas de classe	4.473,73
Empréstimos e Financiamentos	12.070,71
Outros consignatários	3.086,27
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	R\$ 3.205.908,22