



Prefeitura Municipal de Sanharó
Secretaria de Assistência Social
CNPJ 12.086.904/0001-60

Fundo Municipal de Assistência Social de Sanharó - 2022

RUA MAJOR SATIRO, 219 - CENTRO
Sanharó/PE - CEP: 55250-000
CNPJ Nº: 12.086.904/0001-60 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022 - FMAS, F IDOSO

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)	15.980,25	43.786,57	15.980,25	0,00	0,00	0,00	43.786,57
Subtotal dos restos processados	15.980,25	38.900,60	15.980,25	0,00	0,00	0,00	38.900,60
Processados 2021	15.980,25	0,00	15.980,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2021 (FMAS)	15.980,25	0,00	15.980,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2022	0,00	38.900,60	0,00	0,00	0,00	0,00	38.900,60
Processados 2022 (F IDOSO)	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Processados 2022 (FMAS)	0,00	38.600,60	0,00	0,00	0,00	0,00	38.600,60
Subtotal dos restos não-processados	0,00	4.885,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4.885,97
Não-Processados 2022	0,00	4.885,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4.885,97
Não-Processados 2022 (F IDOSO)	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Não-Processados 2022 (FMAS)	0,00	4.585,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4.585,97
Subtotal dos Depósitos	22.313,10	219.673,07	214.979,34	0,00	0,00	0,00	27.006,83
FMAS - CONSIGNADO B BRASIL	299,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299,46
FMAS - CONSIGNADO CEF	5.362,59	71.926,62	70.391,64	0,00	0,00	0,00	6.897,57
FMAS - INSS PRESTADOR DE SERVIÇO	1.396,51	896,46	822,02	0,00	0,00	0,00	1.470,95
FMAS - INSS/SERVIDOR - AÇÃO SOCIAL	2.491,61	105.367,89	97.510,81	0,00	0,00	0,00	10.348,69
FMAS - INST NACIONAL SEGURIDADE SOCIAL - INSS	7.377,66	0,00	3.412,82	0,00	0,00	0,00	3.964,84
FMAS - IRRF IMPOSTO DE RENTA RETIDO NA FONTE - AÇÃO SOCIAL	649,15	22.379,09	20.043,28	0,00	0,00	0,00	2.984,96
FMAS - ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA AÇÃO SOCIAL	4.192,63	17.605,19	21.366,72	0,00	0,00	0,00	431,10
FMAS - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	66,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,53
FMAS - SINDUPROM	410,96	661,54	657,03	0,00	0,00	0,00	415,47
FMAS - SISMUSA	66,00	836,28	775,02	0,00	0,00	0,00	127,26
TOTAL	38.293,35	263.459,64	230.959,59	0,00	0,00	0,00	70.793,40

ÁGUEDA MARIA BRITO DE FREITAS
SECRETÁRIA
CPF 782.842.104-44

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CONTADORA
CRC 13466/0



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: CESAR AUGUSTO DE FREITAS, NUBIA MIRANDA DOS SANTOS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: deef45392-1ab5-4e27-b90d-1c70bae7c15d

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Assistência Social de Sanharó CNPJ: 12.086.904/0001-60

a.2. Domicílio da entidade

RUA MAJOR SATIRO, 219
CENTRO, Sanharó – PE
CEP: 55250-000

a.3. Dados do gestor

ÁGUEDA MARIA BRITO DE FREITAS
Cargo: SECRETÁRIA
CPF: 782.842.104-44

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

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CRC: 13466/o

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 de Assistência Social de Sanharó, Fundo Municipal do Idoso Sanharó

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

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: CESAR AUGUSTO DE FREITAS, NUBIA MIRANDA DOS SANTOS
Acesse em: <https://ctce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: dee45392-1ab5-4e27-b90d-1c70bae7c15d

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 38.900,60. Houve um aumento de R\$ 22.920,35 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 15.980,25.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 4.885,97. Houve um aumento de R\$ 4.885,97 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 0,00.

O total de restos a pagar para o exercício de 2023 é de R\$ 43.786,57

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2022 totalizaram R\$ 27.006,83. Houve um aumento de R\$ 4.693,73 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 22.313,10.

ÁGUEDA MARIA BRITO DE FREITAS
SECRETÁRIA, CPF 782.842.104-44

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CONTADORA, CRC 134.66/0



Fundo Municipal de Saúde de Sanharó - 2022

RUA MAJOR SATIRO, 219 - CENTRO
Sanharó/PE - CEP: 55250-000
CNPJ Nº: 10.725.387/0001-05 Telefone:

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)	710.730,83	125.671,62	389.546,07	20.463,99	0,00	0,00	426.392,39
Subtotal dos restos processados	668.935,51	125.671,62	353.059,59	15.805,00	0,00	0,00	425.742,54
Processados 2020	298.305,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298.305,85
Processados 2021	370.629,66	0,00	353.059,59	15.805,00	0,00	0,00	1.765,07
Processados 2022	0,00	125.671,62	0,00	0,00	0,00	0,00	125.671,62
Subtotal dos restos não-processados	41.795,32	0,00	36.486,48	4.658,99	0,00	0,00	649,85
Não-Processados 2021	41.795,32	0,00	36.486,48	4.658,99	0,00	0,00	649,85
Subtotal dos Depósitos	432.047,19	1.274.536,08	1.597.283,48	0,00	0,00	0,00	109.299,79
FMS - ASSOCIAÇÃO ACS	0,00	504,00	464,00	0,00	0,00	0,00	40,00
FMS - CONSIGNADO C ECONOMICA	21.084,80	203.859,61	186.841,54	0,00	0,00	0,00	38.102,87
FMS - DESC PAGT INDEVIDO	1.772,99	3.768,78	5.541,77	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	13.517,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.517,73
FMS - FALTAS	14.043,67	6.048,33	20.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	54.676,84	91.523,29	146.200,13	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - INSS/PRESTADOR DE SERVICIO	2.211,48	4.230,13	6.441,61	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - INSS/SERVIDOR	71.751,01	581.837,19	599.161,00	0,00	0,00	0,00	54.427,20
FMS - IRRF/SAUDE	232.122,82	357.639,04	589.761,86	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - ISS	6.389,31	0,00	6.389,31	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	12.204,35	0,00	12.204,35	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - PENSAO ALIMENTICIA	1.730,21	12.147,72	12.147,72	0,00	0,00	0,00	1.730,21
FMS - SINDAS	0,00	5.847,72	5.290,20	0,00	0,00	0,00	557,52
FMS - SISMUSA SAÚDE	0,00	1.523,76	1.141,98	0,00	0,00	0,00	381,78
FMS - SUSPENSÃO	0,00	1.558,27	1.558,27	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SYSTEM SAUDE	0,00	79,80	39,90	0,00	0,00	0,00	39,90
FMS - UNIMED/SAÚDE	541,98	3.968,44	4.007,84	0,00	0,00	0,00	502,58





Fundo Municipal de Saúde de Sanharó - 2022

RUA MAJOR SATIRO, 219 - CENTRO
Sanharó/PE - CEP: 55250-000
CNPJ Nº: 10.725.387/0001-05 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

TOTAL	1.142.778,02	1.400.207,70	1.986.829,55	20.463,99	0,00	0,00	535.692,18
-------	--------------	--------------	--------------	-----------	------	------	------------

MARIA LÚZIA DE BRITO GUIMARÃES
SECRETÁRIA
CPF 388.963.894-53

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CONTADORA
CRC 13466/O



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: CESAR AUGUSTO DE FREITAS, NUBIA MIRANDA DOS SANTOS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: deef45392-1ab5-4e27-b90d-1c70bae7c15d

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Fundo Municipal de Saúde de Sanharó CNPJ: 10.725.387/0001-05

a.2. Domicílio da entidade

RUA MAJOR SATIRO, 219
CENTRO, Sanharó – PE
CEP: 55250-000

a.3. Dados do gestor

MARIA LÚZIA DE BRITO GUIMARÃES
Cargo: SECRETÁRIA
CPF: 388.963.894-53

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

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CRC: 13466/O

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 de Saúde de Sanharó

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

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: CESAR AUGUSTO DE FREITAS, NUBIA MIRANDA DOS SANTOS
Acesse em: <https://ctce.tee.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: dee45392-1ab5-4e27-690d-1e70bae7c15d

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 425.742,54. Houve uma queda de R\$ 243.192,97 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 668.935,51.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 649,85. Houve uma queda de R\$ 41.145,47 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 41.795,32.

O total de restos a pagar para o exercício de 2023 é de R\$ 426.392,39

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2022 totalizaram R\$ 109.299,79. Houve uma queda de R\$ 322.747,40 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 432.047,19.

MARIA LÚZIA DE BRITO GUIMARÃES
SECRETÁRIA, CPF 388.963.894-53

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CONTADORA, CRC 13466/O