



## Fundo Municipal da Ação Social de Itapissuma - 2020

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  
2020

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		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	283.522,88	9.255,72	159.258,10	124.264,78	0,00	0,00	9.255,72
Subtotal dos restos processados	118.943,60	9.255,72	39.830,44	79.113,16	0,00	0,00	9.255,72
Processados 2018	2.088,78	0,00	0,00	2.088,78	0,00	0,00	0,00
Processados 2019	116.854,82	0,00	39.830,44	77.024,38	0,00	0,00	0,00
Processados 2020	0,00	9.255,72	0,00	0,00	0,00	0,00	9.255,72
Subtotal dos restos não-processados	164.579,28	0,00	119.427,66	45.151,62	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2018	21.739,77	0,00	0,00	21.739,77	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2019	142.839,51	0,00	119.427,66	23.411,85	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos Depósitos	200.566,06	298.349,79	263.092,34	0,00	0,00	0,00	235.823,51
FMAS - BLOQUEIO JUSTIÇA DO TRABALHO / TRT	153,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153,60
FMAS - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	- 857,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 857,94
FMAS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	21.577,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.577,11
FMAS - DEV. VR. VALE TRANSP	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00
FMAS - EMPRÉSTIMO BMC	16.792,41	1.321,22	2.259,34	0,00	0,00	0,00	15.854,29
FMAS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	10.196,59	5.641,49	5.968,11	0,00	0,00	0,00	9.869,97
FMAS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	32.121,00	40.734,18	43.310,83	0,00	0,00	0,00	29.544,35
FMAS - FARMACIA ITAPISSUMA	347,12	2.127,10	1.743,20	0,00	0,00	0,00	731,02
FMAS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	4.942,80	3.313,03	3.648,01	0,00	0,00	0,00	4.607,82
FMAS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	47.178,57	35.307,97	0,00	0,00	0,00	0,00	82.486,54
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	17.136,46	137.080,57	146.574,44	0,00	0,00	0,00	7.642,59
FMAS - ISS Retido na Fonte	26.610,29	11.515,65	0,00	0,00	0,00	0,00	38.125,94
FMAS - LICENÇA MATERNIDADE	0,00	8.027,50	8.027,50	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - ODONTO GROUP	317,61	373,46	371,32	0,00	0,00	0,00	319,75
FMAS - OUTRAS RESTITUIÇÕES	986,12	69,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.055,78
FMAS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	- 70,20	1.825,20	1.825,20	0,00	0,00	0,00	- 70,20
FMAS - RPPSMI	4.398,36	31.378,14	32.704,37	0,00	0,00	0,00	0,00





# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://ste.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a5c9880-a779-45b2-bd17-4d5e2e6d4c4e

### 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, 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 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

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2020 totalizaram R\$ 9.255,72. Houve uma queda de R\$ 109.687,88 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 118.943,60.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2020 totalizaram R\$ 0,00. Houve uma queda de R\$ 164.579,28 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 164.579,28.

O total de restos a pagar para o exercício de 2021 é de R\$ 9.255,72

# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



### c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2020 totalizaram R\$ 235.823,51. Houve um aumento de R\$ 35.257,45 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 200.566,06.

**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/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a5c9880-a779-45b2-bd17-4d5e2e6d4c4e



## Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2020

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  
2020

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		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	6.810.611,09	549.567,26	2.098.225,73	0,00	268,20	268,20	5.261.952,62
Subtotal dos restos processados	3.671.090,21	228.563,72	1.961.517,66	0,00	268,20	0,00	1.938.404,47
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	2.226.648,69	0,00	1.961.517,66	0,00	268,20	0,00	265.399,23
Processados 2020	0,00	228.563,72	0,00	0,00	0,00	0,00	228.563,72
Subtotal dos restos não-processados	3.139.520,88	321.003,54	136.708,07	0,00	0,00	268,20	3.323.548,15
Não-Processados 2015	686.414,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.414,88
Não-Processados 2016	1.432.032,23	0,00	8.876,48	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	872.581,87	0,00	127.831,59	0,00	0,00	268,20	744.482,08
Não-Processados 2020	0,00	321.003,54	0,00	0,00	0,00	0,00	321.003,54
Subtotal dos Depósitos	11.071.905,35	2.559.610,51	1.465.911,46	0,00	0,00	0,00	12.165.604,40
FMS - ADIANTAMENTO SALARIAL	174.625,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.625,66
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 - DESCONTO ANTECIPAÇÃO 13 S.	420.845,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.845,21
FMS - DESCONTO AUXILIO REFEIÇÃO	1.440,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620,00
FMS - DESCONTO INSALUBRIDADE	14.359,97	209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.568,97
FMS - DEVOLUÇÃO SALARIAL	9.361,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.361,92
FMS - DEVOLUÇÕES DIVERSAS	71.916,81	4.314,76	0,00	0,00	0,00	0,00	76.231,57
FMS - EMPRÉSTIMO BANCO SANTANDER	4.176,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.176,76
FMS - EMPRÉSTIMO CAIXA ECONOMICA	728.884,79	171.307,68	0,00	0,00	0,00	0,00	900.192,47
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BANCO REAL	895,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895,02
FMS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	2.006.970,18	347.655,59	264.473,55	0,00	0,00	0,00	2.090.152,22
FMS - FALTAS	100.779,68	4.711,86	0,00	0,00	0,00	0,00	105.491,54





## Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2020

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  
2020

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		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
FMS - FALTAS ( PLANTÃO )	23.747,89	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.347,89
FMS - FARMÁCIA SÃO GONÇALO	46.333,59	9.314,66	13.604,86	0,00	0,00	0,00	42.043,39
FMS - FARMÁCIA SUCESSO DO TRABALHADOR	3.600,39	4.709,59	0,00	0,00	0,00	0,00	8.309,98
FMS - IMPOSTODE RENDA DE PESSOA JURÍDICA	1.445,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445,82
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FISICA	4.361.950,35	816.501,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5.178.452,19
FMS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	52.656,66	701,70	0,00	0,00	0,00	0,00	53.358,36
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	224.354,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.354,53
FMS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA-ISS	346.150,28	71.359,20	0,00	0,00	0,00	0,00	417.509,48
FMS - INSTITUTO NACIONAL DE SEGURIDADE SOCIAL	1.375.843,94	523.864,50	528.027,59	0,00	0,00	0,00	1.371.680,85
FMS - ODONTO GROUP	15.727,59	801,90	826,81	0,00	0,00	0,00	15.702,68
FMS - OPS PLANOS DE SAÚDE S.A.	0,00	120,40	0,00	0,00	0,00	0,00	120,40
FMS - PARCELAMENTO DE DIVIDAS DA COMPESA	898,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898,95
FMS - PENSAO ALIMENTÍCIA	81.615,87	26.124,86	32.045,33	0,00	0,00	0,00	75.695,40
FMS - RPPSMI	817.782,75	443.874,68	478.578,63	0,00	0,00	0,00	783.078,80
FMS - SALARIO FAMILIA	- 91.907,86	46.909,86	47.189,24	0,00	0,00	0,00	- 92.187,24
FMS - SALARIO MATERNIDADE	47.005,28	24.518,94	0,00	0,00	0,00	0,00	71.524,22
FMS - SINSEP-SINDICATO DOS SERVIDORES	58.820,91	20.230,20	20.233,30	0,00	0,00	0,00	58.817,81
FMS - SUSPENSAO DE FUNCIONARIO	7.359,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.359,17
FMS - VALE GÁS	48.875,00	18.576,00	15.742,00	0,00	0,00	0,00	51.709,00
FMS - VALE TRANSPORTE	48.244,67	23.023,29	65.190,15	0,00	0,00	0,00	6.077,81
FMS - VIVA SAUDE	11.681,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.681,87





## Fundo Municipal de Saúde de Itapissuma - 2020

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  
2020

TOTAL	17.882.516,44	3.109.177,77	3.564.137,19	0,00	268,20	268,20	17.427.557,02
-------	---------------	--------------	--------------	------	--------	--------	---------------

\_\_\_\_\_  
**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, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a5c9880-a779-45b2-bd17-4d5e2e6d4c4e

### 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, 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 Itapissuma

### 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 2020 totalizaram R\$ 1.938.404,47. Houve uma queda de R\$ 1.732.685,74 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 3.671.090,21.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2020 totalizaram R\$ 3.323.548,15. Houve um aumento de R\$ 184.027,27 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 3.139.520,88.

O total de restos a pagar para o exercício de 2021 é de R\$ 5.261.952,62



# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



### c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2020 totalizaram R\$ 12.165.604,40. Houve um aumento de R\$ 1.093.699,05 em relação ao exercício de 2019 que foi de R\$ 11.071.905,35.

**José Bezerra Tenório Filho**  
Prefeito, CPF 833.780.303-72

**Jason Marcos Ferreira Cavalcanti Junior**  
Contador, CPF 04415278418

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE BEZERRA TENORIO FILHO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a5c9880-a779-45b2-bd17-4d5e2e6d4c4e



MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA  
Resolução TC nº 110, de 09 de dezembro de 2020

INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE ITAPISSUMA

ANEXO XV  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Exercício: 2020

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
<b>Restos a pagar (Subtotal)</b>	995,11	2.057,32	555,11	440,00	0,00	0,00	2.057,32
<b>Processados</b>							
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	555,11	2.057,32	555,11	0,00	0,00	0,00	2.057,32
<b>Subtotal dos RPP</b>	<b>555,11</b>	<b>2.057,32</b>	<b>555,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.057,32</b>
<b>Não Processados</b>							
2019	440,00	0,00	0,00	440,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Subtotal dos RPNP</b>	<b>440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Depósitos (Subtotal)</b>	<b>170.661,56</b>	<b>1.391.362,28</b>	<b>1.457.329,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104.694,27</b>
Cauções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Consignações	168.409,80	1.391.219,28	1.457.329,57	0,00	0,00	0,00	102.299,51
Outros Depósitos	2.251,76	143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394,76
<b>Total</b>	<b>171.656,67</b>	<b>1.393.419,60</b>	<b>1.457.884,68</b>	<b>440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.751,59</b>

Silvânia Maria Bezerra Pottes Monteiro de Barros  
Diretora Executiva

Luzia Francisca dos Santos  
Contadora  
CRC-PE 013156/O-9



# INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DO MUNICÍPIO DE ITAPISSUMA

## NOTAS EXPLICATIVAS

(ANEXO 17 – DÍVIDA FLUTUANTE DA LEI Nº 4.320/64 MCASP)

### 1. INFORMAÇÕES GERAIS:

<p><b>a. Nome da Entidade:</b> Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma CNPJ: 06.017.837/0001-20</p>
<p><b>b. Natureza Jurídica do Órgão ou Entidade:</b> O Instituto de Previdência do Município de Itapissuma, quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil está classificado através do código 112-0 “Autarquia Municipal”.</p>
<p><b>c. Domicílio da Entidade:</b> Avenida David Guerra, 136 – Centro – Itapissuma – PE – CEP 53.700-000</p>
<p><b>d. Natureza das Operações e Principais Atividades da Entidade:</b> O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Itapissuma tem como atividade principal “a Seguridade Social Obrigatória”. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 1064/2019 (LOA 2020). Sua fonte financeira deriva da contribuição patronal do Tesouro Municipal e contribuição compulsória dos servidores efetivos, ativos, inativos e pensionistas e de outras fontes.</p>
<p><b>e. Declaração de Conformidade com a Legislação e com as Normas de Contabilidade Aplicáveis:</b> Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) 7ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.</p>
<p><b>Dados do Gestor:</b> Nome: <b>SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE BARROS</b> Cargo: Diretora Executiva Período de gestão: 01/01/2020 a 31/12/2020.</p>
<p><b>Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:</b> Nome: Luzia Francisca dos Santos CRC-PE nº 013.156/O-9 E-mail: luzia1966@hotmail.com</p>

### 2. RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

<p><b>a. Estrutura e Apresentação das Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Parte V do MCASP e NBC T 16.6) ajustado ao ICC do TCE-PE:</b> Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, apresentando quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do ativo: Ativo Circulante e Ativo Não Circulante. No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante e Passivo não Circulante. No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido constam as contas mínimas de Capital Social e Resultados Acumulados.</p>
--

### 3. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

<p><b>a. Referências cruzadas e notas explicativas:</b> Para melhor interpretação dos usuários, seguem de forma sistemática, as referências cruzadas com título de “Nota” seguida do respectivo número, baseadas em grupos de contas ou informações do demonstrativo contábil.</p> <p style="text-align: center;"><b>Anexo 17 – Demonstrativo da Dívida Flutuante da Lei Federal 4.320/64 em 31/12/2018 adaptado pelo Anexo XVI da Resolução TCE nº 0482018 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)</b></p> <p><b>Nota 1) DEPÓSITOS:</b> O saldo anterior dos depósitos totalizou R\$ 170.661,56. Houve inscrições na ordem de R\$ 1.391.362,28 e baixas na ordem de R\$ 1.457.329,57; restando um saldo em 31/12/2020 de R\$ 104.694,27.</p> <p><b>Nota 2) RESTOS A PAGAR:</b> Os valores de restos a pagar vindos de exercícios anteriores foi de R\$ 995,11. Houve inscrição de restos a pagar no valor de R\$ 2.057,32 e baixa no valor de R\$ 995,11, sendo R\$ 555,11 baixa pelo pagamento da despesa e R\$ 440,00 pelo cancelamento da despesa, restando um saldo a pagar em 31/12/2020 de R\$ 2.057,32.</p> <p><b>Nota 3) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:</b> O saldo anterior dos restos a pagar processados foi de R\$ 555,11. Houve inscrição de R\$ 2.057,32 decorrentes das inscrições e liquidações e R\$ 555,11 das baixas por pagamento, resultando no saldo em 31/12/2020 de R\$ 2.057,32.</p> <p><b>Nota 4) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:</b> O saldo anterior dos restos a pagar não processados foi de R\$ 440,00. Não houve inscrição no exercício. Houve baixa de R\$ 440,00 pelo cancelamento da despesa, resultando no saldo em 31/12/2020 de R\$ 0,00. Estes valores não são considerados como passivos circulantes conforme NBCASP.</p>
--



4. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

<b>a. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos:</b> Não houve registro e execução de passivos contingentes dos previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias.
<b>b. Divulgações não financeiras:</b> Não foi necessário adotar política de gestão de risco financeiro pela entidade.
<b>c. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:</b> Não há eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.
<b>d. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:</b> Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.

\_\_\_\_\_  
SILVÂNIA MARIA BEZERRA POTTES MONTEIRO DE  
BARROS  
Diretora Executiva

\_\_\_\_\_  
LUZIA FRANCISCA DOS SANTOS  
Contadora  
CRC PE Nº 013.156/O-9