



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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 2018	10.036,10	0,00	0,00	10.036,10	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	10.330,51	0,00	0,00	10.330,51	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2021	40.824,23	0,00	0,00	40.824,23	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	1.573.296,96	0,00	4.000,00	1.529.149,45	0,00	0,00	40.147,51
EXERCÍCIO 2023	4.412.189,32	0,00	0,00	120.868,73	0,00	0,00	4.291.320,59
EXERCÍCIO 2024	2.174.193,21	0,00	1.792.003,78	0,00	0,00	0,00	382.189,43
EXERCÍCIO 2025	0,00	2.402.530,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402.530,22
Sub-total	8.220.870,33	2.402.530,22	1.796.003,78	1.711.209,02	0,00	0,00	7.116.187,75
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2019	613.420,75	0,00	0,00	613.420,75	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	3.955.424,85	0,00	1.719.872,00	0,00	0,00	0,00	2.235.552,85
EXERCÍCIO 2025	0,00	2.883.031,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2.883.031,29
Sub-total	4.568.845,60	2.883.031,29	1.719.872,00	613.420,75	0,00	0,00	5.118.584,14
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.363.788,19	4.935.000,64	4.901.833,98	0,00	0,00	0,00	1.396.954,85
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.460.711,25	1.810.525,09	1.171.155,24	0,00	0,00	0,00	2.100.081,10
ISS	284.490,01	320.001,43	111.785,17	0,00	0,00	0,00	492.706,27
PENSAO ALIMENTICIA	4.228,09	61.197,00	59.942,08	0,00	0,00	0,00	5.483,01
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	12.634,09	14.519,00	25.965,09	0,00	0,00	0,00	1.188,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.273,21	64.349,20	64.124,74	0,00	0,00	0,00	5.497,67
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	186.930,57	2.167.799,86	2.158.963,93	5,00	0,00	0,00	195.761,50
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	8.512,57	170.875,68	176.675,43	0,00	0,00	0,00	2.712,82
OUTROS CONSIGNATARIOS	7.157,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.157,16
Sub-total	3.333.725,14	9.544.267,90	8.670.445,66	5,00	0,00	0,00	4.207.542,38

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 64c62170-ae66-4502-b7a8-4727e555c70



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 299, de 19 de Novembro de 2025
ANEXO XV

ANEXO TC



FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	16.123.441,07	14.829.829,41	12.186.321,44	2.324.634,77	0,00	0,00	16.442.314,27

JOSÉ DIONÍSIO DE ARAÚJO JUNIOR
SECRETÁRIO

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3 PE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 64662170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	9.990,36	0,00	0,00	9.990,36	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	3.324,39	0,00	279,18	3.045,21	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2020	1.290,00	0,00	0,00	1.290,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2021	23.244,47	0,00	0,00	23.244,47	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	1.221.795,56	0,00	2.960,00	1.218.835,56	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2023	3.210.234,59	0,00	0,00	3.210.234,59	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	4.167.514,09	0,00	4.068.632,09	98.882,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2025	0,00	1.681.528,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.681.528,96
Sub-total	8.639.593,46	1.681.528,96	4.071.871,27	4.567.722,19	0,00	0,00	1.681.528,96
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2025	0,00	948.931,02	0,00	0,00	0,00	0,00	948.931,02
Sub-total	0,00	948.931,02	0,00	0,00	0,00	0,00	948.931,02
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	730.383,27	2.432.596,33	2.744.300,72	0,00	0,00	0,00	418.678,88
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.349.371,83	807.488,40	433.338,12	0,00	0,00	0,00	1.723.522,11
ISS	727.468,23	278.740,96	5.984,01	0,00	0,00	0,00	1.000.225,18
PENSAO ALIMENTICIA	2.465,61	31.865,17	34.330,78	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	75,00	1.118,00	1.085,00	0,00	0,00	0,00	108,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	8.773,97	100.531,06	98.381,49	1.603,95	0,00	0,00	9.319,59
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	96.164,30	1.138.045,75	1.132.277,00	0,00	0,00	0,00	101.933,05
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	18.564,35	218.753,03	196.044,06	0,00	0,00	0,00	41.273,32
DEPOSITOS DE TERCEIROS	0,00	1.919,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.919,10
Sub-total	2.933.266,56	5.011.057,80	4.645.741,18	1.603,95	0,00	0,00	3.296.979,23

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 64c62170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC N° 299, de 19 de Novembro de 2025
ANEXO XV

ANEXO TC
P



FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	11.572.860,02	7.641.517,78	8.717.612,45	4.569.326,14	0,00	0,00	5.927.439,21

MARIA LÚCIA MATIAS FERREIRA
SECRETÁRIA

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3 PE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 64662170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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 2019	422,84	0,00	0,00	422,84	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2021	2.014,00	0,00	0,00	2.014,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2022	204.588,64	0,00	0,00	204.588,64	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2023	417.120,53	0,00	0,00	417.120,53	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2024	320.257,87	0,00	261.319,47	58.938,40	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2025	0,00	410.350,56	0,00	0,00	0,00	0,00	410.350,56
Sub-total	944.403,88	410.350,56	261.319,47	683.084,41	0,00	0,00	410.350,56
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	44,31	0,00	0,00	0,00	0,00	44,31
Sub-total	0,00	44,31	0,00	0,00	0,00	0,00	44,31
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	38.042,88	258.024,99	274.674,08	0,00	0,00	0,00	21.393,79
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7.022,85	68.176,97	21.201,19	0,00	0,00	0,00	53.998,63
ISS	3.049,78	3.416,06	0,00	0,00	0,00	0,00	6.465,84
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	0,00	414,00	364,00	23,00	0,00	0,00	27,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	3.002,38	22.171,18	23.295,64	0,00	0,00	0,00	1.877,92
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	1.590,67	11.862,30	13.055,94	150,35	0,00	0,00	246,68
Sub-total	52.708,56	364.065,50	332.590,85	173,35	0,00	0,00	84.009,86
T O T A L	997.112,44	774.460,37	593.910,32	683.257,76	0,00	0,00	494.404,73

BRUNNA RAYSSA BORBA DIAS
SECRETÁRIA

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3/PE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 64c62170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



FUNDO MUNICIPAL DE CULTURA
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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 2024	332.469,14	0,00	266.640,66	65.828,48	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2025	0,00	463.886,36	0,00	0,00	0,00	0,00	463.886,36
Sub-total	332.469,14	463.886,36	266.640,66	65.828,48	0,00	0,00	463.886,36
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2025	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
Sub-total	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS EXTERNOS	0,00	764,85	0,00	0,00	0,00	0,00	764,85
Sub-total	0,00	764,85	0,00	0,00	0,00	0,00	764,85
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	10.175,25	317.527,76	323.625,17	0,00	0,00	0,00	4.077,84
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	79.892,26	167.584,89	13.818,64	0,00	0,00	0,00	233.658,51
ISS	324.268,54	240.009,94	2.506,22	0,00	0,00	0,00	561.772,26
PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO	444,03	3.404,22	3.656,76	191,49	0,00	0,00	0,00
Sub-total	414.805,08	728.526,81	343.631,79	191,49	0,00	0,00	799.508,61
TOTAL	747.274,22	1.214.178,02	610.272,45	66.019,97	0,00	0,00	1.285.159,82

JOÃO BATISTA SILVINO
SECRETÁRIO

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3/PE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 64c62170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



FUNDO MUNICIPAL DE TURISMO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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 2025	0,00	31.515,61	0,00	0,00	0,00	0,00	31.515,61
Sub-total	0,00	31.515,61	0,00	0,00	0,00	0,00	31.515,61
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	128.232,25	105.157,77	0,00	0,00	0,00	23.074,48
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,28	34.646,81	28.050,12	0,00	0,00	0,00	6.596,97
ISS	0,00	58.888,27	46.751,21	0,00	0,00	0,00	12.137,06
Sub-total	0,28	221.767,33	179.959,10	0,00	0,00	0,00	41.808,51
TOTAL	0,28	253.282,94	179.959,10	0,00	0,00	0,00	73.324,12

JOÃO BATISTA SILVINO
SECRETÁRIO

TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3 PE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 6462170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLE
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tcepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 6462170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70

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 2024	56,35	0,00	0,00	56,35	0,00	0,00	0,00
Sub-total	56,35	0,00	0,00	56,35	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	5,07	0,00	0,00	0,00	0,00	5,07
ISS	1.142,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.142,50
Sub-total	1.142,50	5,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147,57
TOTAL	1.198,85	5,07	0,00	56,35	0,00	0,00	1.147,57

BRUNNA RAYSSA BORBA DIAS
SECRETÁRIA

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3 PE



FUNDO DE DESENVOLVIMENTO MUNICIPAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

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 2024	342.625,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.625,44
Sub-total	342.625,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342.625,44
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2017	49.784,74	0,00	0,00	49.784,74	0,00	0,00	0,00
Sub-total	49.784,74	0,00	0,00	49.784,74	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	12.849,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.849,68
ISS	21.416,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.416,14
Sub-total	34.265,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.265,82
TOTAL	426.676,00	0,00	0,00	49.784,74	0,00	0,00	376.891,26

BRUNNA RAYSSA BORBA DIAS
SECRETÁRIA

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3/PE

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 6462170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70



FUNDO MUNICIPAL DE DIREITOS DO IDOSO - FMDI
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	8,47	13,90	0,00	0,00	0,00	0,00	22,37
Sub-total	8,47	13,90	0,00	0,00	0,00	0,00	22,37
TOTAL	8,47	13,90	0,00	0,00	0,00	0,00	22,37

BRUNNA RAYSSA BORBA DIAS
SECRETÁRIA

TADEU ANDRÉ BEZERRA DE SANDE
CONTADOR
CRC 017.226/O-3

Documento Assinado Digitalmente por: PAULA FRASSINETTE WANDERLEY MARINHO, TADEU ANDRE BEZERRA DE SANDE
Acesse em: <https://etce.tc.pe.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 64662170-ae66-4502-b7a8-47277e555c70