

ITEM – 12

Demonstração da Dívida Flutuante do município (Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64), será apresentada no modelo sintético correspondente ao Anexo XVI desta Resolução, devidamente preenchido, acompanhada de quadros complementares com um 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. (5)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA
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 2014	378.179,96	0,00	0,00	378.179,96	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	7.389.335,45	0,00	86.970,51	7.302.364,94	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2016	9.930.010,17	0,00	2.930,00	9.927.080,17	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2017	8.698.496,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.698.496,98
EXERCÍCIO 2018	1.026.412,01	0,00	151.427,64	0,00	0,00	0,00	874.984,37
EXERCÍCIO 2019	3.382.880,76	0,00	18.215,90	0,00	0,00	0,00	3.364.664,86
EXERCÍCIO 2020	8.987.361,22	0,00	2.707.797,00	2.032.153,63	0,00	0,00	4.247.410,59
EXERCÍCIO 2021	0,00	3.417.327,30	0,00	0,00	0,00	0,00	3.417.327,30
Sub-total	39.792.676,55	3.417.327,30	2.967.341,05	19.639.778,70	0,00	0,00	20.602.884,10
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2020	595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595,00
EXERCÍCIO 2021	0,00	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00
Sub-total	595,00	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.045,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	54.181,66	4.526.025,81	4.128.432,24	0,00	0,00	0,00	451.775,23
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	852.360,94	2.201.626,57	2.019.502,21	524,48	0,00	0,00	1.033.960,82
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	3.469.711,53	3.674.176,99	3.073.648,00	115.553,23	0,00	0,00	3.954.687,29
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	-7,34	7,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	658.263,22	174.202,67	3.950,15	34.581,40	0,00	0,00	793.934,34
PENSÃO ALIMENTÍCIA	-324.377,41	640.872,88	191.666,54	41.394,72	0,00	0,00	83.434,21
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	-12.640,11	13.857,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,74
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	134,15	431,59	2,23	0,00	0,00	0,00	563,51
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	-420.796,20	618.725,60	178.785,45	0,00	0,00	0,00	19.143,95
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	0,00	13.758,28	0,00	13.758,28	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.462.987,01	2.372.925,33	2.299.547,43	93.124,29	0,00	0,00	2.443.240,62
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	2.075.618,23	1.063.118,63	889.581,91	1.165.922,75	0,00	0,00	1.083.232,20
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	100.908,03	100.908,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	8.815.435,68	15.400.637,57	12.886.024,19	1.464.859,15	0,00	0,00	9.865.189,91

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.sesam> Código do documento: 842425b7-cb47-416f-bc79-21b9be754b52

*

*



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 147, de 1º de dezembro de 2021
ANEXO XXV

ANEXO T



PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 842425b7-bd47-416f-bc79-21b9be754b52

TITULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERIODO					SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	48.608.707,23	18.819.414,87	15.853.365,24	21.104.637,85	0,00	0,00	30.470.119,01

*
*



MUNICÍPIO DA ESCADA

ESTADO DE PERNAMBUCO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Resolução TC nº 147, de 01 de dezembro de 2021



PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2021



4 de

NOTA EXPLICATIVA



Av. Dr. Antônio de Castro, 680,
Jaguaribe, Escada - PE | 55500-000
governodaescada@gmail.com
(81)3534-1400
www.escada.pe.gov.br
CNPJ: 11.294.303/0001-80

Informações Gerais

Nome da Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

Natureza Jurídica: 124-4 MUNICÍPIO

Domicílio do Órgão: R Dr. Antônio de Castro , nº 680, Jaguaribe – Escada– PE

CEP: 55.500-000

Telefone: (81) 3534-1400

CNPJ: 10.291.311/0001-00

Site: <https://escada.pe.gov.br/>

Dados dos Representantes Legais: **Prefeito** – Maria José Fidelis Moura Gouveia

Vice Prefeito – Genival Rotilio dos Santos

Período de gestão: 01/01/2021 a 31/12/2021

Natureza das operações e principais atividades do órgão

A Prefeitura Municipal da Escada concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “Administração Pública em Geral”. Tem como objetivo principal a manutenção das ações e serviços públicos municipais. A natureza de suas operações deriva da arrecadação de receitas correntes e de capital, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital). Eventualmente podem ser vistos repasses recebidos e concedidos através das transferências financeiras.

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2021



5 de

NOTA EXPLICATIVA

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/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021 e Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 9ª 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.

CONSOLIDAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Foram consolidadas as Demonstrações Contábeis das seguintes entidades municipais:

a)	Administração Direta: Escada Prefeitura
b)	Poder Legislativo – Câmara Municipal da Escada
c)	Fundo Municipal de Saúde
d)	Fundo Municipal de Assistência Social
e)	Secretaria de Educação, da Cultura e dos Esportes
f)	Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Escada - ESCADAPREV
g)	Consórcio Público dos Municípios da Mata Sul - COMSUL

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA. CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/app/validarDocumento.aspx?DocId=84242567-cb47-416f-bc79-21b9be754b52>

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2021



6 de

NOTA EXPLICATIVA

Foram consolidadas as Demonstrações Contábeis das seguintes entidades municipais:

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 2021 totalizou em **R\$ 30.470.119,01**, 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 31/12/2021, 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 2021 somados aos de exercícios anteriores totalizam **R\$ 20.602.884,10** como Restos a Pagar Processados e **R\$ 2.045,00** de Restos a Pagar não Processados.

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 2021, os depósitos apresentaram um montante de **R\$ 9.865.189,91**, sendo:

Saldo p/ exercício seguinte	
RPPS - Retenções sobre Vencimentos	R\$ 451.775,23
Contribuição ao RGPS	R\$ 1.033.960,82
Imposto Sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF	R\$ 3.954.687,29
ISS	R\$ 793.934,34
Pensão Alimentícia	R\$ 83.434,21
assistência médica	R\$ 1.217,74
assistência a saúde	R\$ 563,51
Retenções - entidades representativas	R\$ 19.143,95
Retenções - empréstimos e financiamentos	R\$ 2.443.240,62

PREFEITURA MUNICIPAL DE ESCADA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2021



7 de

NOTA EXPLICATIVA

outros	R\$	1.083.232,20
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	R\$	9.865.189,91

Documento Assinado Digitalmente por: MARIA JOSE FIDELIS MOURA GOUVEIA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 842425b7-cb47-416f-bc79-21b9be754b52