

**MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO****Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

**ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO**

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2015	1.466.618,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.466.618,42
EXERCÍCIO 2016	8.430.989,35	0,00	8.028,70	0,00	0,00	0,00	8.422.960,65
EXERCÍCIO 2017	250.354,64	0,00	243.192,10	4.125,00	3.269,00	0,00	6.306,54
EXERCÍCIO 2018	0,00	683.510,48	0,00	0,00	0,00	0,00	683.510,48
Sub-total	10.147.962,41	683.510,48	251.220,80	4.125,00	3.269,00	0,00	10.579.396,09
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2016	18.134,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.134,82
EXERCÍCIO 2017	3.570.776,81	0,00	2.564.731,27	283.501,87	0,00	3.269,00	719.274,67
EXERCÍCIO 2018	0,00	3.721.429,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3.721.429,70
Sub-total	3.588.911,63	3.721.429,70	2.564.731,27	283.501,87	0,00	3.269,00	4.458.839,19
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	422.350,93	11.297.261,89	11.293.000,87	0,00	0,00	0,00	426.611,95
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	-262.886,13	2.071.728,06	2.009.257,34	0,00	0,00	0,00	-200.415,41
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7.317,84	0,00	927,17	0,00	0,00	0,00	6.390,67
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,89	17.906,47	16.486,18	0,00	0,00	0,00	1.421,18
ISS	12.092,63	0,00	1.545,28	0,00	0,00	0,00	10.547,35
PENSÃO ALIMENTÍCIA	21.824,76	227.558,28	227.558,28	0,00	0,00	0,00	21.824,76
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	5.132,47	1.508,88	1.448,88	0,00	0,00	0,00	5.192,47
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	32.323,89	437.794,77	433.102,49	0,00	0,00	0,00	37.016,17
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	47.910,99	7.647.152,98	6.983.420,99	0,00	0,00	0,00	711.642,98
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	220.024,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.024,50
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	49.584,44	13.925,60	4.104,00	0,00	0,00	0,00	59.406,04
Sub-total	555.677,21	21.714.836,93	20.970.851,48	0,00	0,00	0,00	1.299.662,66



**MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO**

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:2 - PREFEITURA DA VITÓRIA DE SANTO ANTÃO

TITULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERIODO					SALDO P/ O PERIODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	14.292.551,25	26.119.777,11	23.786.803,55	287.626,87	3.269,00	3.269,00	16.337.897,94



**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**  
**Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAILSON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO  
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4f3c6e6a-a534-4fcc-b1d4-5e1d9c753014

**a) INFORMAÇÕES GERAIS:**

**Nome da Entidade:**

Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão

**CNPJ:**

11.049.855/0001-23

**Endereço da entidade:**

Rua Demócrito Cavalcanti, nº 144, Livramento CEP: 55.602-911

**Natureza jurídica da entidade:**

A Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

**Natureza das operações e principais atividades da entidade:**

A Prefeitura da Vitória de Santo Antão - PE possui como atividade principal a "administração pública geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº4.246, de 05 de dezembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (função a função ou convênios).

**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 Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

**Nome do Gestor do Fundo:**

José Aglailson Queralvares Júnior. Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2018 a 31/12/2018.

**Nome, CRC e e-mail do contador responsável:**

Fabio José da Silva, CRC PE nº 027956/O 4, e-mail: fabio@naap.com.br

**b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:**

**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 (accountability) 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.

**Novas normas e políticas contábeis alteradas:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

**Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:**

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

**c) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:**

A dívida fluante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

**NOTAS EXPLICATIVAS**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**  
**Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018**  
**Município: Vitória de Santo Antão**



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE AGLAISON QUERALVARES JUNIOR, VALERIA DO SOCORRO CELESTINO  
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 4f3c6e6a-a534-4fcc-b1d4-5e1d9c753014

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

**d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

**1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:**

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 426.611,95, decorrentes de RPPS Retenções sobre vencimentos e vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao VITORIA PREV – Fundo Financeiro e Previdência Funafin.
- R\$ - 200.415,41, decorrentes de Contribuição ao RGPS passado a maior, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao INSS – Instituto Nacional de Seguro Social;
- R\$ 6.390,67, decorrentes de Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 1.421,18, decorrentes de Indenizações e restituições, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Convênio Correios;
- R\$ 10.547,35, decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 21.824,76, decorrentes de Pensão alimentícia, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos pensionistas;
- R\$ 5.192,47, decorrentes de Planos de previdência e assistência médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Odonto System, Ortoclin, Viva Planos de Saúde;
- R\$ 37.016,17, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto Sindicato dos motoristas, SINDIVISA, Associação Municipal 1%, SINPRO, Apefisco, SINFAM, SINDIVISA Plano Dental, Contribuição sindical, Associação 03 de agosto;
- R\$ 711.642,98, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto à Caixa Econômica Federal, Banco Santander e Banco de Brasil, Banco Panamericano e Banco Cruzeiro do Sul;
- R\$ 220.024,50, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao APMVSA, Convênio manutenção de creche, 13º salário, TDF e PASEP;
- R\$ 59.406,04 decorrentes de Depósitos e Cauções, que se refere ao saldo devedor do ente junto as empresas participantes de processos licitatórios.

**VITÓRIA DE SANTO ANTÃO, 20/03/2019**