



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
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 2013	217,11	0,00	0,00	217,11	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	1.520.057,93	0,00	0,00	1.479,00	0,00	0,00	1.518.578,93
EXERCÍCIO 2016	8.732.534,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.732.534,95
EXERCÍCIO 2017	169.783,11	0,00	0,00	305,00	0,00	0,00	169.478,11
EXERCÍCIO 2018	83.996,10	0,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	80.396,10
EXERCÍCIO 2019	2.778.864,98	0,00	2.640.971,92	17.405,33	90.000,00	0,00	210.487,73
EXERCÍCIO 2020	0,00	1.010.273,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010.273,73
Sub-total	13.285.454,18	1.010.273,73	2.640.971,92	23.006,44	90.000,00	0,00	11.721.749,55
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2016	18.134,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.134,82
EXERCÍCIO 2017	552.834,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552.834,10
EXERCÍCIO 2018	321.256,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321.256,21
EXERCÍCIO 2019	4.859.797,90	0,00	3.669.217,73	612.384,04	0,00	90.000,00	488.196,13
EXERCÍCIO 2020	0,00	2.301.492,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2.301.492,02
Sub-total	5.752.023,03	2.301.492,02	3.669.217,73	612.384,04	0,00	90.000,00	3.681.913,28
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	459.843,62	11.344.225,29	11.343.879,98	0,00	0,00	0,00	460.188,93
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.216,40	4.328.591,03	4.555.207,26	0,00	0,00	0,00	-225.399,83
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.308.779,49	5.300.479,40	5.869.418,79	0,00	0,00	0,00	739.840,10
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	8.982,96	16.742,55	16.732,10	0,00	0,00	0,00	8.993,41
ISS	55.979,06	313.560,70	310.306,81	0,00	0,00	0,00	59.232,95
PENSÃO ALIMENTÍCIA	42.134,49	536.517,24	533.823,07	0,00	0,00	0,00	44.828,66
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	29.704,35	3.209,05	692,50	0,00	0,00	0,00	32.220,90
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	37.415,24	62.373,62	87.364,68	2.607,05	0,00	0,00	9.817,13
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	1.167.460,34	14.096.120,49	15.100.829,41	0,00	0,00	0,00	162.751,42
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	220.414,75	1.094.474,74	1.094.853,56	0,00	0,00	0,00	220.035,93
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	56.437,83	4.998,41	4.325,50	0,00	0,00	0,00	57.110,74
OUTROS DEPÓSITOS	0,00	1.487,36	1.487,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	3.388.368,53	37.102.779,88	38.918.921,02	2.607,05	0,00	0,00	1.569.620,34





MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	22.425.845,74	40.414.545,63	45.229.110,67	637.997,53	90.000,00	90.000,00	16.973.283,17

JOSÉ AGLAILSON QUERALVARES JÚNIOR
PREFEITO
295.116.234-00

FABIO JOSÉ DA SILVA
CONTADOR
CRC-PE 027956/O-4



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020

3 of 5

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município da Vitória de Santo Antão

CNPJ:

11.049.855/0001-23

Endereço da entidade:

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

Natureza jurídica da entidade:

O Município 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:

O município da Vitória de Santo Antão -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 139.583 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 4.406, de 04 de dezembro de 2019 (LOA 2020). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis e NBC TSP 17 – Demonstrações Contábeis Consolidadas. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Consolidação das Demonstrações Contábeis:

A consolidação desta demonstração contábil engloba os Poderes Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta (fundos, autarquias e fundações), conforme disposto a seguir:

Poder Legislativo:

1. Câmara Municipal de Vereadores da Vitória de Santo Antão;



MUNICÍPIO DA VITÓRIA DE SANTO ANTAO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020

4 of 5

NOTA EXPLICATIVA

Poder Executivo:

1. Prefeitura Municipal da Vitória de Santo Antão;
2. Fundo Municipal de Saúde da Vitória de Santo Antão (FMS);
3. Fundo Municipal de Assistência Social da Vitória de Santo Antão (FMAS);
4. Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente da Vitória de Santo Antão (FUMCRIANÇA);
5. Agência Municipal de Trânsito da Vitória de Santo Antão (AGTRAN);
6. Agência Municipal de Meio Ambiente da Vitória de Santo Antão (AMAVISA);
7. Instituto de Previdência dos Servidores da Vitória de Santo Antão – Fundo Financeiro (VITORIAPREV);
8. Instituto de Previdência dos Servidores da Vitória de Santo Antão – Fundo Previdenciário (VITORIAPREV).

Nome do Gestor:

José Aglailson Querlvaes Júnior, Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do contador responsável:

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

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

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



MUNICIPIO DA VITORIA DE SANTO ANTAO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020

5 of 5

NOTA EXPLICATIVA

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida fluante 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.

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

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

Podem ser observados neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 460.188,93, decorrentes de RPPS – Retenções sobre Vencimentos e Vantagens, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao VitóriaPrev;
- R\$ - 225.399,83 decorrentes de Contribuição ao RGPS, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Instituto Nacional de Seguro Social – INSS;
- R\$ 739.840,10, decorrentes do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte - IRRF, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 8.993,41, decorrentes de Indenizações e Restituições, que se refere ao saldo devedor do ente;
- R\$ 59.232,95, decorrentes de ISS, que se refere ao saldo devedor do ente junto a Prefeitura da Vitória de Santo Antão;
- R\$ 44.828,66, decorrentes de pensão alimentícia, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos pensionistas;
- R\$ 32.220,90, 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, Sindivisa Plano Dental e o Ideal Saúde;
- R\$ 9.817,13, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Sindprov, Sinpro, Sindivisa, Sindicato dos Motoristas e Associação 03 de Agosto;
- R\$ 162.751,42, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto à Caixa Econômica, Banco do Brasil, Banco Santander, Banco Cruzeiro do Sul e Banco Panamericano;
- R\$ 220.035,93, decorrentes de Outros Consignatários, que se refere ao saldo devedor do ente junto convênio-manutenção de creche, 13º, TFD e Pasep;
- R\$ 57.110,74, decorrentes de Depósitos e cauções, que se refere ao saldo devedor do ente junto as empresas participantes de processos licitatórios.

José Aglailson Queralvares Júnior
Prefeito Municipal

Fabio José da Silva
Contador
CRC-PE nº 027956/O-4

Vitória de Santo Antão, 07/04/2021

