



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.sesam> Código do documento: 495e134a-7156-40ba-b767-05c4dc40e7ef

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	1.333.242,05	0,00	0,00	1.320.212,50	0,00	0,00	13.029,55
EXERCÍCIO 2017	455.598,58	0,00	0,00	448.957,32	0,00	0,00	6.641,26
EXERCÍCIO 2018	837.803,57	0,00	0,00	766.751,30	0,00	0,00	71.052,27
EXERCÍCIO 2019	850.411,48	0,00	0,00	752.320,35	0,00	0,00	98.091,13
EXERCÍCIO 2020	896.781,47	0,00	1.350,00	825.955,60	0,00	0,00	69.475,87
EXERCÍCIO 2021	774.380,69	0,00	0,00	83.817,48	0,00	0,00	690.563,21
EXERCÍCIO 2022	1.282.790,10	0,00	971.581,06	83.531,38	661.081,40	0,00	888.759,06
EXERCÍCIO 2023	0,00	1.293.992,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1.293.992,77
Sub-total	6.431.007,94	1.293.992,77	972.931,06	4.281.545,93	661.081,40	0,00	3.131.605,12
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2020	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
EXERCÍCIO 2022	661.081,86	0,00	0,00	0,00	0,00	661.081,40	0,46
Sub-total	662.281,86	0,00	0,00	0,00	0,00	661.081,40	1.200,46
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	46.264,11	46.264,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	46.264,11	46.264,11	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	18.936,33	1.135.751,86	1.134.874,06	0,00	0,00	0,00	19.814,13
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.050.226,41	1.245.985,79	1.251.216,40	1.029.874,03	0,00	0,00	15.121,77
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	355.581,91	29.045,35	384.627,26	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	6.403,60	5.875,20	0,00	0,00	0,00	528,40
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	10.474,00	10.290,00	0,00	0,00	0,00	184,00
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	2.575,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.575,24
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	5.856,97	25.429,87	25.626,17	0,00	0,00	0,00	5.660,67
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	24.719,91	956.926,22	951.246,57	0,00	0,00	0,00	30.399,56
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	212.780,75	1.079,62	38.262,20	0,00	0,00	0,00	175.598,17
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	7.789,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.789,07
OUTROS DEPÓSITOS	21,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,79
Sub-total	1.678.488,38	3.411.096,31	3.802.017,86	1.029.874,03	0,00	0,00	257.692,80

*

*



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 217, de 06 de dezembro de 2023
ANEXO XV

ANEXO TC



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 495e134a-7156-40ba-b767-05c4dc40e7ef

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	8.771.778,18	4.751.353,19	4.821.213,03	5.311.419,96	661.081,40	661.081,40	3.390.498,38

RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR
PREFEITO
033.046.464-77

NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
TC-CRC/PE 007497/O-2
077.671.964-53

*
*

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA



Documento Assinado Digitalmente por: RIVALDO ALVES DE SOUZA JUNIOR, NATANAEL DE VASCONCELOS SILVA
Acesse em: <https://etce.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 495e134a-7156-40ba-b767-05c4dc40e7ef

1. Informações Gerais

1.1. A Prefeitura Municipal de Saloá, CNPJ nº 11.455.714/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº s/n - Centro - Saloá - PE, cujo à natureza jurídica perante a Receita Federal é de Órgão Público do Poder Executivo Municipal, tem como finalidade essencial o cumprimento das atribuições constitucionais no atendimento das demandas da sociedade.

1.2. Declaramos que as demonstrações contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais que regulam a matéria, em especial a Lei nº 4.320/64, a Lei Complementar nº 101/2000, os Princípios de Contabilidade, as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, as Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) expedidas pela STN e demais disposições normativas vigentes.

2. Resumo das Políticas Contábeis

2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas em obediência às práticas da contabilidade pública adotadas no Brasil, lastreadas pela Lei Federal nº 4.320/64.

2.2. Novas normas e Políticas Contábeis Alteradas

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas na demonstração contábil apresentada.

2.3. Julgamentos pela Aplicação das Políticas Contábeis

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a demonstração contábil apresentada.

3. Informações de Suporte e Detalhamento de Itens Apresentados na Demonstração da Dívida Flutuante

3.1. Segundo o art. 92 da Lei 4.320/64, a dívida flutuante compreende:

I – os restos a pagar, excluídos os serviços da dívida;

II – os serviços da dívida a pagar;

III – os depósitos;

IV – os débitos de tesouraria.

Nota 1. Com relação à Demonstração da Dívida Flutuante do Município no exercício, o quadro sintético apresenta o saldo anterior, a movimentação do período (inscrição e baixa) e o saldo atual de restos a pagar e da dívida flutuante ou passivo financeiro, cujo valor foi de R\$ 3.390.498,38, distribuído em Restos a pagar, Depósitos e Consignações.

Nota 2. Depósitos e Consignações

O saldo dos depósitos e consignações, refere-se a obrigações financeiras de natureza extraorçamentária, tais como consignações retidas sobre a folha de pagamentos dos servidores e de pagamentos de fornecedores, feitos pelo Município, em favor de terceiros.

Nota 3. Operações que impactaram significativamente a Demonstração da Dívida Flutuante

Não houve operações que impactassem significativamente a Demonstração da Dívida Flutuante.

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

Não houve ajustes relacionados às retenções, bem como, outras operações que impactem significativamente a Demonstração da Dívida Flutuante.

3.2.2. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

Anexo 15 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

NOTA EXPLICATIVA

4. Outras Informações Relevantes

4.1. Passivos contingentes e compromissos contratuais não reconhecidos

Não se aplica a este demonstrativo.

4.2. Divulgações não financeiras

Não se aplica a este demonstrativo.

4.3. Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro

Não há inconformidades que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futuro das operações da entidade.

4.4. Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros

Não há o que registrar quanto a este demonstrativo.

