

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
 Dezembro(31/12/2023)  
**CONSOLIDADO**



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 2016	2.915.899,52	0,00	0,00	2.896.732,41	0,00	0,00	19.167,11
EXERCÍCIO 2017	1.056.277,17	0,00	0,00	1.038.015,19	0,00	0,00	18.261,98
EXERCÍCIO 2018	1.216.092,61	0,00	0,00	1.130.602,50	0,00	0,00	85.490,11
EXERCÍCIO 2019	1.286.482,65	0,00	0,00	1.178.016,49	0,00	0,00	108.466,16
EXERCÍCIO 2020	1.347.687,60	0,00	3.850,00	1.228.576,65	0,00	0,00	115.260,95
EXERCÍCIO 2021	968.701,29	0,00	2.500,00	83.817,48	0,00	0,00	882.383,81
EXERCÍCIO 2022	1.984.517,34	0,00	1.539.845,81	83.661,38	661.081,40	0,00	1.022.091,55
EXERCÍCIO 2023	0,00	1.759.241,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1.759.241,05
Sub-total	10.775.658,18	1.759.241,05	1.546.195,81	7.639.422,10	661.081,40	0,00	4.010.362,72
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2018	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00
EXERCÍCIO 2019	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
EXERCÍCIO 2020	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
EXERCÍCIO 2022	737.166,43	0,00	162,96	0,00	0,00	661.081,40	75.922,07
EXERCÍCIO 2023	0,00	167.144,44	0,00	0,00	0,00	0,00	167.144,44
Sub-total	740.426,43	167.144,44	162,96	0,00	0,00	661.081,40	246.326,51
<b>SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR</b>							
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
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	19.236,33	1.320.910,17	1.319.404,61	0,00	0,00	0,00	20.741,89
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.754.298,32	1.905.990,69	1.911.479,70	1.728.484,61	0,00	0,00	20.324,70
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	390.447,71	702.116,93	1.062.515,35	0,00	0,00	0,00	30.049,29
ISS	32.758,24	33.825,20	65.133,44	0,00	0,00	0,00	1.450,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	27.400,55	26.872,15	0,00	0,00	0,00	528,40
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	45,00	28.124,43	22.887,22	0,00	0,00	0,00	5.282,21
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	42.242,85	2.522.546,75	2.542.495,03	0,00	0,00	0,00	22.294,57
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	215.523,33	8.509,18	44.124,44	0,00	0,00	0,00	179.908,07
DEPÓSITOS E CAUÇÕES	7.789,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.789,07
OUTROS DEPÓSITOS	130.061,18	15.283,00	26.480,54	0,00	0,00	0,00	118.863,64
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	15.471,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.471,04
Sub-total	2.616.305,28	6.590.136,77	7.047.018,65	1.728.484,61	0,00	0,00	430.938,79

\*

\*

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ**  
**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
 Dezembro(31/12/2023)  
**CONSOLIDADO**



TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
<b>TOTAL</b>	14.132.389,89	8.562.786,37	8.639.641,53	9.367.906,71	661.081,40	661.081,40	4.687.628,02

\_\_\_\_\_  
 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 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2023

Página



### NOTA EXPLICATIVA

#### 1. Informações Gerais

##### 1.1. Natureza Jurídica e Principal Atividade

O Município de Saloá, CNPJ nº 11.455.714/0001-00, com sede na Praça São Vicente, nº 43 - Centro - Saloá – PE, cuja 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. Entidades Abrangidas

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:

- Câmara Municipal de Vereadores de Saloá;

###### Poder Executivo:

- Prefeitura Municipal de Saloá;
- Fundo Municipal de Assistência Social de Saloá;
- Fundo Municipal de Saúde de Saloá;
- Fundo Municipal da Criança e do Adolescente;
- Regime Próprio de Previdência Social do Município de Saloá.

#### 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\$ 4.687.628,02, distribuído em Restos a pagar, Depósitos e Consignações.

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SALOÁ

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2023

Página



### NOTA EXPLICATIVA

#### **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.

#### **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.