



Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONE VIEIRA, JOZINALDO DANTAS DA COSTA
Acesse em: <https://etce/ce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dab5359-c007-4682-b6e9-8e850b7e226



CÂMARA DE TEREZINHA – PE

DÍVIDA FLUTUANTE

2023

JOZINALDO DANTAS DA COSTA

PRESIDENTE



CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: EDER MARCONI VIEIRA, JOZINALDO DANTAS DA COSTA
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dab5359-c007-4682-b6e9-8e850b7fe226

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 2021	132,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,99
Sub-total	132,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,99
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	8.118,07	8.118,07	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	713,55	66.839,70	65.551,72	0,00	0,00	0,00	2.001,53
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7.918,59	39.064,99	39.862,74	0,00	0,00	0,00	7.120,84
ISS	10,00	205,50	0,00	0,00	0,00	0,00	215,50
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	216,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216,68
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	678,91	98.213,28	98.559,87	0,00	0,00	0,00	332,32
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	10.477,27	2.609,67	2.377,50	0,00	0,00	0,00	10.709,44
DEPÓSITOS A TRANSFERIR	314,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314,20
Sub-total	20.329,20	215.051,21	214.469,90	0,00	0,00	0,00	20.910,51
TOTAL	20.462,19	215.051,21	214.469,90	0,00	0,00	0,00	21.043,50

JOZINALDO DANTAS DA COSTA
PRESIDENTE DA CÂMARA
270.459.878-97

EDER MARCONI VIEIRA
CONTADOR
042.014.874-40

JOSEILDA CORDEIRO PAULINO
TESOUREIRO
079.492.064-03

Apresentação



As Demonstrações Contábeis Consolidadas da entidade (DCON) contemplam a execução e a análise do Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, sendo materializadas tanto nos Balanços Patrimonial, Orçamentário e Financeiro, nas Demonstrações das Variações Patrimoniais, dos Fluxos de Caixa e das Mutações do Patrimônio Líquido, extraídos do Sistema Contábil Fiorille, como nas respectivas Notas Explicativas. Durante a execução orçamentária e elaboração das demonstrações contábeis foram obedecidos os procedimentos estabelecidos pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) através das seguintes Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP):

NBC TSP ESTRUTURA CONCEITUAL	Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Informação Contábil de Propósito Geral pelas Entidades do Setor Público
NBC TSP 01	Receita de Transação sem Contraprestação
NBC TSP 02	Receita de Transação com Contraprestação
NBC TSP 03	Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes
NBC TSP 04	Estoques
NBC TSP 05	Contratos de Concessão de Serviços Públicos: Concedente
NBC TSP 06	Propriedade para Investimento
NBC TSP 07	Ativo Imobilizado
NBC TSP 08	Ativo Intangível
NBC TSP 09	Redução ao Valor Recuperável de Ativo Não Gerador de Caixa
NBC TSP 10	Redução ao Valor Recuperável de Ativo Gerador de Caixa
NBC T 16.7	Consolidação das Demonstrações Contábeis
NBC T 16.11	Sistema de Informação de Custos do Setor Público

Além dos normativos do CFC foram utilizados como base o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 7ª Edição publicado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN) com o objetivo da consolidação das contas nacionais através da Matriz de Saldos Contábeis (MSC) e a estrutura do “Contas Anuais” disponibilizada no Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro (SICONFI).

Todos os demonstrativos foram adaptados para as exigências do Anexo X, XI, XII, XIII, XIV e XV da Resolução TCE-PE nº 216/2023, bem como foram criados “novos” demonstrativos exigidos pelo Anexo I como por exemplo: o demonstrativo da dívida flutuante.

Foram feitos ajustes na estrutura dos balanços para atender as exigências do Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) criado pelo TCE-PE.

Documento assinado digitalmente por: EDER MARCONI VIEIRA, JOZINALDO DANTAS DA COSTA
Acesse em: <https://pfp.sefaz.pe.gov.br/validador>; DocId: 3559-c007-4682-b6e9-8e850071e206





a. DADOS INSTITUCIONAIS

1. CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA– PE: Av. Getúlio Vargas, s/n – 1º andar – Centro – Fone: (87)3762.1125 – Terezinha – PE – CEP 55.305-000 C.N.P.J. 11.478.518/0001-51 – camaraterezinha@hotmail.com
2. GESTOR: GESTOR: JOZINALDO DANTAS DA COSTA, PRESIDENTE DA CÂMARA, CPF: 270.459.878-97.
3. ENDEREÇO: RESIDENTE A Avenida Getúlio Vargas, S/N – CENTRO – TEREZINHA – PE - CEP: 55.305-000
4. Funções Administrativas: TITULAR DA CAMARA E ORDENADOR DE DESPESA
5. DADOS DO DOCUMENTO: Notas Explicativas com base no Demonstrativo da Dívida Flutuante produzida pelo Município para o Exercício de 2023.
6. Site: www.camaraterezinha.pe.gov.br
7. Responsabilidade Técnica:
Eder Marconi Vieira – Contador CRC: PE-027904/08

Documento assinado Digitalmente por: EDER MARCONI VIEIRA, JOZINALDO DANTAS DA COSTA
Acesse em: <https://tce.te.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: dahh559-c007-4682-b6e9-8e850b7e226





B) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS

B.1. INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATRAVÉS DAS REFERÊNCIAS CRUZADAS:

Demonstração da Dívida Flutuante da Lei Federal 4.320/64 (REFERÊNCIAS CRUZADAS E NOTAS)

CÂMARA MUNICIPAL DE TEREZINHA 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 2021	132,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,99
Sub-total	132,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,99
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	8.118,07	8.118,07	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	713,55	66.839,70	65.551,72	0,00	0,00	0,00	2.001,53
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7.918,59	39.064,99	39.862,74	0,00	0,00	0,00	7.120,84
ISS	10,00	205,50	0,00	0,00	0,00	0,00	215,50
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	216,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216,68
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	678,91	98.213,28	98.559,87	0,00	0,00	0,00	332,32
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	10.477,27	2.609,67	2.377,50	0,00	0,00	0,00	10.709,44
DEPÓSITOS A TRANSFERIR	314,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314,20
Sub-total	20.329,20	215.051,21	214.469,90	0,00	0,00	0,00	20.910,51
TOTAL	20.462,19	215.051,21	214.469,90	0,00	0,00	0,00	21.043,50

Nota 1) RESTOS A PAGAR:

O saldo dos restos a pagar ao final do exercício 2021 foi de R\$ 132,99. A seguir será feito o desmembramento dos restos a pagar em processados e não processados.

Nota 2) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS:

O saldo dos restos a pagar processado ao final do exercício foi de R\$ 132,99.

Nota 3) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS:

O saldo dos restos a pagar não processado ao final do exercício foi de R\$ 0,00.

Nota 4) Depósitos e Consignações:

O saldo final dos depósitos foi de R\$ 20.910,51. Vale ressaltar que as retenções realizadas durante o exercício em sua maioria foram recolhidas. Grande parte do saldo final das retenções corresponde a valores deixados em outras gestões.

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	8.118,07	8.118,07	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	713,55	66.839,70	65.551,72	0,00	0,00	0,00	2.001,53
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	7.918,59	39.064,99	39.862,74	0,00	0,00	0,00	7.120,84
ISS	10,00	205,50	0,00	0,00	0,00	0,00	215,50
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	216,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216,68
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	678,91	98.213,28	98.559,87	0,00	0,00	0,00	332,32
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	10.477,27	2.609,67	2.377,50	0,00	0,00	0,00	10.709,44
DEPÓSITOS A TRANSFERIR	314,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314,20
Sub-total	20.329,20	215.051,21	214.469,90	0,00	0,00	0,00	20.910,51





Nota 5) ANÁLISE GERAL BASEADA NA LINHA TOTALIZADORA:

Houve aumento da dívida fluante na ordem de R\$ 581,31, uma vez que o saldo anterior foi de R\$ 20.462,19, as inscrições totais foram de R\$ 215.051,21, os pagamentos (baixas) no valor de R\$ 214.969,90, resultado em um saldo para o exercício seguinte na ordem de R\$ 21.043,50.

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	20.462,19	215.051,21	214.469,90	0,00	0,00	21.043,50	

d. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

d.1.Reconhecimento de inconformidades que podem afetar a compreensão do usuário sobre o desempenho e o direcionamento das operações da entidade no futuro:

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

d.2.Ajustes decorrentes da omissão e erros de registros:

Não foram realizados ajustes decorrentes da omissão e erros de registros.

JOZINALDO DANTAS DA COSTA

PRESIDENTE DA CÂMARA

