

CAMARA MUNICIPAL DE CAPOEIRAS**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:1 - CAMARA MUNICIPAL DE CAPOEIRAS

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	12.372,94	12.372,94	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	89.920,48	89.920,48	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	17.510,76	67.872,14	67.854,40	0,00	0,00	0,00	17.528,50
ISS	0,00	2.279,50	2.279,50	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	45,64	195.135,34	195.135,32	0,00	0,00	0,00	45,66
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	461,42	3.489,75	3.489,75	0,00	0,00	0,00	461,42
Sub-total	18.017,82	373.070,15	373.052,39	0,00	0,00	0,00	18.035,58
T O T A L	18.017,82	373.070,15	373.052,39	0,00	0,00	0,00	18.035,58

GERALDO SOARES DE BARROS
PRESIDENTE
449.964.974-91

JOUBERT ALVES CALADO
TÉCNICO CONTÁBIL CRC/PE 020386/O-9
377.905.524-49



CAMARA MUNICIPAL DE CAPOEIRAS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2018

2 de 3

NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. A Câmara Municipal de Capoeiras, CNPJ nº 11.240.421/0001-06, com sede na Avenida 31 de Março, nº 68 - Centro - Capoeiras - PE, órgão público do Poder Legislativo Municipal, e tem como principais atividades a elaboração de leis e a fiscalização contábil, orçamentária e financeira dos órgãos e entidades da Administração Direta e Indireta, mediante controle externo, conforme art. 59 e 70 da Constituição Federal de 1988, respectivamente.

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 fluante 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.

3.2. Com relação à Demonstração da Dívida Flutuante da Câmara no exercício de 2018, o quadro sintético apresenta o saldo anterior, a movimentação do período (inscrição e baixa) e o saldo atual da dívida fluante ou passivo financeiro, cujo valor foi de **R\$ 18.035,58**, distribuído em Depósitos e Consignações.

3.3. 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, feitas pela Câmara, em favor de terceiros.

3.4. O quadro abaixo apresenta o detalhamento de cada conta sintética que compõe o Demonstrativo da Dívida Flutuante, com as suas respectivas contas analíticas:

Contas	Saldo Anterior R\$	Inscrição R\$	Baixa R\$	Saldo Atual R\$
RPPS - Retenções sobre os Vencimentos e Vantagens	0,00	12.372,94	12.372,94	0,00
IPSEC	0,00	12.372,94	12.372,94	0,00
Contribuições ao RGPS	0,00	89.920,48	89.920,48	0,00
INSS	0,00	89.920,48	89.920,48	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	17.510,76	67.872,14	67.854,40	17.528,50



CAMARA MUNICIPAL DE CAPOEIRAS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2018

3 de 3

NOTA EXPLICATIVA

IRRF	17.510,76	67.872,14	67.854,40	17.528,50
ISS	0,00	2.279,50	2.279,50	0,00
ISS	0,00	2.279,50	2.279,50	0,00
Pensão Alimentícia	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Pensão Alimentícia	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
Retenções - Empréstimos e Financiamentos		195.135,34	195.135,32	45,66
Empréstimo Consignado Caixa Econômica Federal	45,64	123.474,29	123.474,27	45,66
Empréstimo Consignado Banco do Brasil	0,00	71.661,05	71.661,05	0,00
Outros Consignatários	461,42	3.489,75	3.489,75	461,42
Outros Consignatários	461,42	0,00	0,00	461,42
Desconto Indevido Folha de Pagamento	0,00	3.489,75	3.489,75	0,00
Total	18.017,82	373.070,15	373.052,39	18.035,58

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

3.6. O órgão considera a retenção como paga 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.

GERALDO SOARES DE BARROS
PRESIDENTE
449.964.974-91

JOUBERT ALVES CALADO
TÉCNICO CONTÁBIL CRC/PE 020386/O-9
377.905.524-49

Documento Assinado Digitalmente por: JOUBERT ALVES CALADO, GERALDO SOARES DE BARROS
Acesse em: <https://eic.ce:pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: d9c3f4d8-f6f8-471d-9d56-6f5e2b2538

