

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

Exercício de 2019

1 de 4

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 2014	51.927,17	0,00	45.132,17	0,00	0,00	0,00	6.795,00
EXERCÍCIO 2015	42.396,64	0,00	0,00	0,00	24.264,19	0,00	66.660,83
EXERCÍCIO 2016	1.572.551,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572.551,59
EXERCÍCIO 2017	375.170,69	0,00	203.202,82	105,00	0,00	0,00	171.862,87
EXERCÍCIO 2018	7.844.310,03	0,00	7.307.142,44	220.320,42	258.279,27	0,00	575.126,44
EXERCÍCIO 2019	0,00	7.410.810,95	0,00	106.703,81	0,00	0,00	7.304.107,14
Sub-total	9.886.356,12	7.410.810,95	7.555.477,43	327.129,23	282.543,46	0,00	9.697.103,87
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2014	51.910,93	0,00	0,00	51.910,93	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	45.343,59	0,00	0,00	21.079,40	0,00	24.264,19	0,00
EXERCÍCIO 2017	115.704,82	0,00	86.942,31	12.570,40	0,00	0,00	16.192,11
EXERCÍCIO 2018	3.863.436,64	0,00	596.362,99	195.443,91	0,00	258.279,27	2.813.350,47
EXERCÍCIO 2019	0,00	1.097.204,04	0,00	444.303,25	0,00	0,00	652.900,79
Sub-total	4.076.395,98	1.097.204,04	683.305,30	725.307,89	0,00	282.543,46	3.482.443,37
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	97,78	10.000,00	0,00	10.097,78	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	674,07	1.609,46	1.609,46	674,07	0,00	0,00	0,00
ENCARGOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	40,36	40,36	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS EXTERNOS	783,89	0,00	0,00	783,89	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS EXTERNOS	0,00	12.075,97	10.199,51	1.876,46	0,00	0,00	0,00
Sub-total	1.555,74	23.725,79	11.849,33	13.432,20	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	157.831,64	2.695.677,62	2.524.357,29	16.150,67	0,00	0,00	313.001,30
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	842.620,65	1.810.920,14	1.669.629,96	27.166,17	0,00	0,00	956.744,66
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	4.000,84	30.991,05	30.052,03	208,23	0,00	0,00	4.731,63
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	953.305,34	1.498.885,96	1.138.294,94	92.182,19	0,00	0,00	1.221.714,17
ISS	493.506,58	617.737,80	343.170,23	0,00	0,00	0,00	768.074,15
PENSÃO ALIMENTÍCIA	11.195,97	79.746,01	72.596,27	0,00	0,00	0,00	18.345,71
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	899,71	212.411,38	196.927,37	0,00	0,00	0,00	16.383,72
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	4.925,67	4.440,28	0,00	0,00	0,00	485,39
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	11.264,59	100.757,79	94.860,03	0,00	0,00	0,00	17.162,35
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	2.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.850,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	10.692,13	3.571.689,79	3.345.088,42	0,00	0,00	0,00	237.293,50
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	11.316,79	66.679,97	55.490,58	0,00	0,00	0,00	22,50
OUTROS DEPÓSITOS	200,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE COIMBRA PATRIOTA FILHO, JOSE JOSIVALDO RUFFINO DA SILVA

Assesse em: <https://eicf.gov.br/epp/validaDoc?seamCodigoDocumento:63e3a8b8-21d7-44eb-a0a8-b52e7c009e84>



*
*

PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2019)

CONSOLIDADO

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							
Sub-total	2.499.684,44	10.690.423,18	9.474.907,40	135.707,26	0,00	0,00	3.579.492,96
TOTAL	16.463.992,28	19.222.163,96	17.725.539,46	1.201.576,58	282.543,46	282.543,46	16.759.040,20

 JOSÉ JOSIVALDO RUFINO DA SILVA
 CONTADOR CRC-PE: 021.866/O-8
 CPF.: 024.410.444-19

 JOSÉ COIMBRA PATRIOTA FILHO
 PREFEITO
 CPF.: 224.027.134-53



PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2019

3 de 4

NOTA EXPLICATIVA

MUNICIPIO DE AFOGADOS DA INGAZEIRA

PC MONS ARRUDA CAMARA, 20, CENTRO, AFOGADOS DA INGAZEIRA – PE

CNPJ: 10.346.096/0001-06

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE – ANEXO XVII

(Item 11, da Resolução TC nº 66, de 04 de dezembro de 2019)

Na prestação de contas anual, deverá ser emitido o relatório “Demonstrativo da Dívida Flutuante”, o qual, quando emitido sinteticamente, acompanhará o Anexo 17 da Lei Federal nº 4.320/64. Analiticamente, poderá adotar a mesma forma a geração de demonstrativo “Demais Créditos a Curto Prazo”, contendo a relação de fornecedores e/ou credores com direitos a receber.

Dívida flutuante



PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2019

4 de 4

NOTA EXPLICATIVA

A dívida fluante ou não consolidada, segundo a Lei nº 4.320/64, corresponde aos compromissos de pagamentos, de curto prazo, para cobrir necessidades momentâneas de caixa, independentemente de autorização orçamentária específica. No seu conceito, estão incluídas todas as contas de Passivo, cujo atributo financeiro está registrado como "F".

Assim, compõe o passivo financeiro que é representado pelas dívidas de curto prazo ou dívidas flutuantes, ou melhor, compromissos exigíveis cujo pagamento independa de autorização orçamentária, com exceção dos débitos de tesouraria, que incluem as antecipações de receitas orçamentárias, ou ARO.

Os Restos a Pagar constituem compromissos financeiros exigíveis que compõem a dívida fluante e podem ser caracterizados como as despesas empenhadas, mas não pagas até o dia 31 de dezembro de cada exercício financeiro.

Cabe ressaltar também que a classificação como dívida fluante definida pela Lei nº 4.320/64, relacionada a aspectos de contabilidade orçamentária, não se confunde com a classificação feita com a finalidade de controle de endividamento trazida pela LRF. É possível, portanto, que um determinado passivo seja classificado como dívida fluante para os fins previstos na Lei nº 4.320/64 e, ao mesmo tempo, seja classificado como Dívida Consolidada para os fins da LRF.

Por fim, observa-se no Demonstrativo da Dívida Flutuante que:

Tabela 1. Variação Líquida da Dívida Flutuante – Percentual e Valor

	Em 01/01/2019	Em 31/12/2019	Variação
Variação da Dívida Flutuante - Percentual	16.463.992,28	16.759.040,20	1,79%
Variação da Dívida Flutuante - Valor (R\$)	16.463.992,28	16.759.040,20	295.047,92

