



PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA  
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	
<b>RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2015	56.660,83	0,00	0,00	56.660,83	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2017	22.429,82	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	2.429,82
EXERCÍCIO 2018	168.144,45	0,00	60.794,31	105.752,14	64.375,61	0,00	65.973,61
EXERCÍCIO 2019	193.717,96	0,00	0,00	165.284,07	0,00	0,00	28.433,89
EXERCÍCIO 2020	1.049.185,31	0,00	968.690,38	69.704,54	38.377,51	0,00	49.167,90
EXERCÍCIO 2021	0,00	766.107,27	0,00	0,00	0,00	0,00	766.107,27
Sub-total	1.490.138,37	766.107,27	1.049.484,69	397.401,58	102.753,12	0,00	912.112,49
<b>RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS</b>							
EXERCÍCIO 2018	1.543.603,11	0,00	1.268.746,78	136.714,76	0,00	64.375,61	73.765,96
EXERCÍCIO 2019	194.363,87	0,00	194.363,87	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2020	4.199.349,24	0,00	463.285,44	12.433,79	0,00	38.377,51	3.685.252,50
EXERCÍCIO 2021	0,00	555.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.570,00
Sub-total	5.937.316,22	555.570,00	1.926.396,09	149.148,55	0,00	102.753,12	4.314.588,46
<b>SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR</b>							
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	17.673,26	15.161,62	2.511,64	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	2.826,10	2.826,10	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS EXTERNOS	0,00	386,47	386,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	20.885,83	18.374,19	2.511,64	0,00	0,00	0,00
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	174.025,48	2.467.815,19	2.481.567,07	2.549,94	0,00	0,00	157.723,66
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	486.657,50	2.403.124,32	2.489.253,42	61.550,25	0,00	0,00	338.978,15
ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	3.339,89	33.198,93	32.921,01	0,00	0,00	0,00	3.617,81
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	1.225.521,93	3.752.413,13	1.057.848,47	0,00	0,00	0,00	3.920.086,59
ISS	828.711,21	635.786,57	615.994,32	0,00	0,00	0,00	848.503,46
PENSÃO ALIMENTÍCIA	15.205,36	54.468,06	51.965,25	264,43	0,00	0,00	17.443,74
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	8.607,76	203.654,81	202.708,31	0,00	0,00	0,00	9.554,26
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	4.155,79	4.155,79	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	17.008,50	91.761,96	87.577,64	0,00	0,00	0,00	21.192,82
RETENÇÕES - PLANOS DE SEGUROS	2.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.850,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	235.639,10	3.992.148,03	4.007.164,16	24.544,01	0,00	0,00	196.078,96
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	25.286,46	62.865,45	64.066,37	19.162,27	0,00	0,00	4.923,27
OUTROS DEPÓSITOS	200,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,20
Sub-total	3.023.053,39	13.701.392,24	11.095.221,81	108.070,90	0,00	0,00	5.521.152,92





PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA  
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	
TOTAL	10.450.507,98	15.043.955,34	14.089.476,78	657.132,67	102.753,12	102.753,12	10.747.853,87

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

\_\_\_\_\_  
ALESANDRO PALMEIRA DE VASCONCELOS LEITE  
PREFEITO  
CPF.: 027.702.354-86



# PREF. MUNIC. AFOGADOS DA INGAZEIRA

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2021

3 of 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 12, da Resolução TC nº 147, de 01 de dezembro de 2021)*

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 2021

4 of 4

### NOTA EXPLICATIVA

A dívida flutuante 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 flutuante 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 flutuante 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 flutuante 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

	<i>Em 01/01/2021</i>	<i>Em 31/12/2021</i>	<i>Variação</i>
<b>Variação da Dívida Flutuante - Percentual</b>	10.450.507,98	10.747.853,87	<b>2,85%</b>
<b>Variação da Dívida Flutuante - Valor (R\$)</b>	10.450.507,98	10.747.853,87	<b>297.345,89</b>

