

PREFEITURA DO MUNICÍPIO PALMEIRINA

Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMEIRINA



TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
ENTIDADES CREDORAS					
CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - DÉBITO PARCELADO	851.990,84	163.229,96	0,00	290.000,00	725.220,80
OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	0,00	32.128,87	0,00	32.128,87	0,00
PARCELAMENTO DO RH	0,00	36.648,25	0,00	36.648,25	0,00
Sub-total	851.990,84	232.007,08	0,00	358.777,12	725.220,80
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/0	0,00	321.200,16	0,00	321.200,16	0,00
FORNECEDORES PARCELADOS A PAGAR	0,00	71.473,74	0,00	0,00	71.473,74
PARCELAMENTO CELPE	144.645,61	327.434,28	0,00	245.711,15	226.368,74
PARCELAMENTO DA COMPESA	0,00	61.100,00	0,00	61.100,00	0,00
Sub-total	144.645,61	781.208,18	0,00	628.011,31	297.842,48
TOTAL	996.636,45	1.013.215,26	0,00	986.788,43	1.023.063,28

MARCELO NEVES DE LIMA
PREFEITO
025.017.934-20

MERCIA CARLA DA SILVA
CONTADORA 023970/O-5
053.348.644-07

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura - Exercício: 2018
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://stce.tce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a859d4c-dc97-4014-9815-108ba435d645

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura de Palmeirina

CNPJ:

10.144.038/0001/91

Endereço da entidade:

Av. Desembargador João Paes de Carvalho, nº S/N, CEP: 55.310-000.

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura de Palmeirina - PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 "Município".

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Palmeirina - PE possui como atividade principal a "administração pública geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.035, de 27 de novembro de 2017 (LOA 2018). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Este demonstrativo contábil foi elaborado em conformidade com o modelo definido pela Lei Federal nº 4.320/64, Portaria Conjunta STN/SOF nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Portaria STN nº 840 de 21 de dezembro de 2016 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 7ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6 (R1).

Nome do(a) Gestor(a) do Fundo:

Marcelo Neves de Lima, Cargo: Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

Nome, CRC e e-mail do (a) contador (a) responsável:

Mércia Carla da Silva, CRC nº 023970/O-5, e-mail: mercia@naap.com.br

b) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Bases de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 156, 7ª edição, o objetivo da mensuração é selecionar bases que reflitam de modo mais adequado o custo dos serviços, a capacidade operacional e a capacidade financeira da entidade de forma que seja útil para a prestação de contas e responsabilização (accountability) e tomada de decisão. No caso das entidades deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 7ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

c) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida fluante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura - Exercício: 2018
Município: Palmeirina



Documento Assinado Digitalmente por: MARCELO NEVES DE LIMA, MERCIA CARLA DA SILVA
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 0a859d4c-dc97-4014-9815-108ba435d645

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

d) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$: 57.709,63, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto Cartão Geracard;
- R\$: 20.695,67, decorrentes a Pensão Alimentícia;
- R\$: 72,664,72 decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Simpro no valor de R\$: 22.316,07; e sindicato anual no valor de R\$: 50.348,65;
- R\$: 1.313.948,82 decorrentes de contribuição ao RGPS;
- R\$: 400.461,69 decorrentes de RPPS;
- R\$: 837.828,11, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Empréstimo Consig. Banco Geracard R\$:466.382,41, e R\$: 371.445,70, consignado da Caixa Econômica Federal.

PALMEIRINA 24/03/2019