

INSTITUTO DE PREV. S. DE PALMEIRINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2023)

ISOLADO:5 - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES DE PALMEIRINA



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 2016	577.991,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577.991,16
EXERCÍCIO 2017	635.242,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635.242,80
EXERCÍCIO 2018	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	1.425.460,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.425.460,42
EXERCÍCIO 2020	887.754,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887.754,41
EXERCÍCIO 2022	843,74	0,00	843,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	3.528.592,53	0,00	843,74	1.300,00	0,00	0,00	3.526.448,79
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2022	85.296,35	0,00	85.296,35	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2023	0,00	30.239,64	0,00	0,00	0,00	0,00	30.239,64
Sub-total	85.296,35	30.239,64	85.296,35	0,00	0,00	0,00	30.239,64
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	0,00	5.204,45	5.204,45	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	243.639,76	243.639,76	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	295,40	18.842,13	19.137,53	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	66.334,50	665.817,30	665.817,30	0,00	0,00	0,00	66.334,50
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	0,00	223,62	223,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	66.629,90	933.727,26	934.022,66	0,00	0,00	0,00	66.334,50
TOTAL	3.680.518,78	963.966,90	1.020.162,75	1.300,00	0,00	0,00	3.623.022,93

FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO

DIRETORA PRESIDENTE

103.233.894-65

SANDRO GOMES DOS SANTOS

CONTADOR CRC/PE 018913/O-8

024.885.174-88

INSTITUTO DE PREV. S. DE PALMEIRINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2023

Página



NOTA EXPLICATIVA

1. Informações Gerais

1.1. O Instituto de Previdência dos Servidores Municipais de Palmeirina, CNPJ nº 04.997.661/0001-94, com sede na Av. Desembargador João Paes de Carvalho, nº s/n - Centro - Palmeirina - PE, reestruturado pela Lei Municipal nº 877 de 20 de abril 2007, é uma entidade Autárquica de Direito Público, dotada de personalidade jurídica própria, integrante da administração indireta do Município de Palmeirina, e tem como finalidade garantir o plano de benefícios do RPPS, observados os critérios estabelecidos em lei e na legislação Federal pertinente, garantindo a previdência social aos servidores municipais de Palmeirina, assegurando-lhes todos os benefícios previstos na lei.

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.

Nota 1. Com relação à Demonstração da Dívida Flutuante do Instituto no exercício, o quadro sintético apresenta o saldo anterior, a movimentação do período (inscrição e baixa) e o saldo atual de restos a pagar e da dívida fluante ou passivo financeiro, cujo valor foi de R\$ 3.623.022,93, distribuído em Restos a pagar, Depósitos e Consignações.

Nota 2. 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, feitos pelo Instituto em favor de terceiros.

Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO, SANDRO GOMES DOS SANTOS
Acesse em: <https://etce.tece.tc.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 2c507fc7-7974-442c-b3f8-728ecb68096

INSTITUTO DE PREV. S. DE PALMEIRINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2023

Página



NOTA EXPLICATIVA

Nota 3. Detalhamento da Dívida Flutuante

O quadro abaixo apresenta o detalhamento de cada conta sintética que compõe o Demonstrativo da Dívida Flutuante:

Contas	Saldo Anterior R\$	Inscrição R\$	Baixa R\$	Cancelamento R\$	Saldo Atual R\$
Restos a Pagar Processados	3.528.592,53	0,00	843,74	1.300,00	3.526.448,79
Exercício 2016	577.991,16	0,00	0,00	0,00	577.991,16
Exercício 2017	635.242,80	0,00	0,00	0,00	635.242,80
Exercício 2018	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
Exercício 2019	1.425.460,42	0,00	0,00	0,00	1.425.460,42
Exercício 2020	887.754,41	0,00	0,00	0,00	887.754,41
Exercício 2022	843,74	0,00	843,74	0,00	0,00
Restos a Pagar não Processados	85.296,35	30.239,64	85.296,35	0,00	30.239,64
Exercício 2022	85.296,35	0,00	85.296,35	0,00	0,00
Exercício 2023	0,00	30.239,64	0,00	0,00	30.239,64
Contribuições ao RGPS	0,00	5.204,45	5.204,45	0,00	0,00
INSS	0,00	5.204,45	5.204,45	0,00	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	0,00	243.639,76	243.639,76	0,00	0,00
IRRF s/ Rendimentos do Trabalho	0,00	242.098,72	242.098,72	0,00	0,00
IRRF s/ Bens e Serviços	0,00	1.541,04	1.541,04	0,00	0,00
Entidades Representantes de Classes	295,40	18.842,13	19.137,53	0,00	0,00
Sinpro	0,00	15.551,50	15.551,50	0,00	0,00
Asmup	295,40	3.290,63	3.586,03	0,00	0,00
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	66.334,50	665.817,30	665.817,30	0,00	66.334,50
Empréstimo Consignado Caixa Econômica Federal	0,00	665.817,30	665.817,30	0,00	0,00
Empréstimo Consignado Banco do Brasil	63.366,75	0,00	0,00	0,00	63.366,75
Empréstimo Consignado Banco Gerador	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimo Consignado Banco Real/Santander	2.967,75	0,00	0,00	0,00	2.967,75
Outros Valores Restituíveis	0,00	223,62	223,62	0,00	0,00
Valores a Restituir	0,00	223,62	223,62	0,00	0,00
Total	3.680.518,78	963.966,90	1.020.162,75	1.300,00	3.623.022,93

3.2. Informações Adicionais

3.2.1. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções

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

3.2.2. O órgão considera as retenções como pagas apenas na baixa da obrigação.

INSTITUTO DE PREV. S. DE PALMEIRINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2023



Página

NOTA EXPLICATIVA

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.

Documento Assinado Digitalmente por: FERNANDA ELLEN CLAUDINO DE MELO, SANDRO GOMES DOS SANTOS
Asses em: <https://etce.tecepe.tc.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 2c507fc7-7974-442c-b3f8-728ecb68096