



# ITEM – 18

Demonstração da Dívida Flutuante do município (Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64), será apresentada no modelo sintético correspondente ao Anexo XXV desta Resolução, devidamente preenchido, acompanhada de quadros complementares com um nível maior de detalhamento, se for o caso, com notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa se aplique terá referência cruzada com a respectiva nota explicativa. (4)



Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 99ee91f-55c4-420c-934d-72371d3bee35

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

**PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA****Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**

Dezembro(31/12/2019)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA



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 2014	1.172,00	0,00	0,00	1.172,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2015	81.276,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.276,07
EXERCÍCIO 2016	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.200,00
EXERCÍCIO 2017	111.630,87	0,00	6.400,00	1.444,90	0,00	0,00	103.785,97
EXERCÍCIO 2018	1.119.517,84	0,00	828.605,47	11.776,66	0,00	0,00	279.135,71
EXERCÍCIO 2019	0,00	487.474,62	0,00	0,00	0,00	0,00	487.474,62
Sub-total	1.319.796,78	487.474,62	835.005,47	14.393,56	0,00	0,00	957.872,37
<b>SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR</b>							
JUROS DE CONTRATOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	78.178,12	78.178,12	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	74.695,61	74.695,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	152.873,73	152.873,73	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	265.956,85	369.678,67	292.064,20	88.394,07	0,00	0,00	255.177,25
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	52.090,20	52.090,20	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	11.177,24	8.243,29	7.697,85	10.773,78	0,00	0,00	948,90
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	20.703,16	20.817,48	32.674,03	8.804,43	0,00	0,00	42,18
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	45.067,01	583.523,13	604.393,33	11.346,72	0,00	0,00	12.850,09
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	9.858,22	3.375,17	6.251,73	6.981,66	0,00	0,00	0,00
Sub-total	352.762,48	1.037.727,94	995.171,34	126.300,66	0,00	0,00	269.018,42
<b>T O T A L</b>	<b>1.672.559,26</b>	<b>1.678.076,29</b>	<b>1.983.050,54</b>	<b>140.694,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.226.890,79</b>

MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
PREFEITO  
493.739.514-91

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC - PE - 017.714-O

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2019



20

### NOTA EXPLICATIVA



## PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

### Informações Gerais

**Nome da Entidade:** Município de Jaqueira

**Natureza Jurídica:** 124-4 – Município (Pessoas jurídicas de direito público interno, entes dotados de autonomia e integrantes da República Federativa do Brasil)

**Domicílio do Órgão:** Rua Francisco Pellegrino, S/N, Centro – Jaqueira – PE

**CEP:** 55.409-000

**Telefone:** (81) 3689-1265

**CNPJ:** 01.613.989/0001-71

**E-mail:** [financasjaqueira@hotmail.com](mailto:financasjaqueira@hotmail.com)

**Site:** [www.jaqueira.pe.gov.br](http://www.jaqueira.pe.gov.br)

**Dados dos Representantes Legais:** **Prefeito** – Marivaldo Silva de Andrade

**Vice Prefeito** – Luiz Henrique da Silva Barros

**Período de gestão:** 01/01/2019 a 31/12/2019

#### **Natureza das operações e principais atividades do órgão**

O Município de Jaqueira conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 11.656 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/jaqueira/panorama>), está situado à 146 km da Cidade de Recife, e possui uma extensão territorial total de 87,208 km<sup>2</sup>. Tem como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o índice de 0,8. Durante o exercício de 2019 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.033 de 17 de Dezembro de 2018. Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos governos estadual e federal através dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

#### **Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das Demonstrações Contábeis**

**Nome:** Carlos Bezerra de Oliveira

**CRC:** PE – 017.714/O

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2019



3 o

### NOTA EXPLICATIVA

E-mail: carlos\_oliveir@hotmail.com

#### 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 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS.

#### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida fluante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2019 totalizou em R\$ 1.226.890,79, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

##### 1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2019, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. As inscrições de restos a pagar para o exercício de 2019 somados aos de exercícios anteriores totalizam R\$ 957.872,37.

##### 2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2019, os depósitos apresentaram um montante de R\$ 269.018,42, sendo:

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 99ee91f-55c4-420c-934d-72371d3bce35

# PREFEITURA MUNICIPAL DE JAQUEIRA

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2019



4

### NOTA EXPLICATIVA

Saldo p/ exercício seguinte	
Contribuição ao RGPS	R\$ 255.177,25
Pensão Alimentícia	R\$ 948,90
Entidade Representativa de Classes	R\$ 42,18
Empréstimos e Financiamentos	R\$ 12.850,09
<b>TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>	<b>R\$ 269.018,42</b>

Documento Assinado Digitalmente por: CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA, MARIVALDO SILVA DE ANDRADE  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 99ee91f-55e4-420c-934d-72371d3bec35