



Prefeitura Municipal de
Lagoa do Ouro

Digitalmente por: EDSON LOPES CAVALLCANTE, HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
e: tce.pec.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a7ae268b-df7b-4d57-9aec-6e78c01d3fb4

Demonstração Contábil

Dívida Flutuante

DF

2022

Publicado em março de 2023



Documento Assinado Digitalmente por: EDSON LOPES CAVALCANTE, HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a7ae268b-df7b-4d57-9aec-6e78c01d3fb4



DF

2022

Dívida Flutuante

Demonstração Contábil

Departamento de Contabilidade

Publicado em março de 2023

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
Resto a Pagar (Subtotal)	1.720.068,71	375.813,11	1.464.544,87	0,00	0,00	0,00	631.336,95
Subtotal dos restos processados	1.720.068,71	373.313,11	1.464.544,87	0,00	0,00	0,00	628.836,95
Processados 2017	16.987,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.987,29
Processados 2018	1.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00
Processados 2021	1.701.521,42	0,00	1.464.544,87	0,00	0,00	0,00	236.976,55
Processados 2022	0,00	373.313,11	0,00	0,00	0,00	0,00	373.313,11
Subtotal dos restos não-processados	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Não-Processados 2022	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Subtotal dos Depósitos	- 21.855,32	2.210.181,04	2.170.628,20	0,00	0,00	0,00	17.697,52
Prefeitura - ADIANTAMENTO 13º	1.258,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.258,02
Prefeitura - CAIXA ESCOLAR - ESC APOLINARIO	- 2.382,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.382,85
Prefeitura - CAIXA ESCOLAR - ESC. JANDIRA PEDROSA	- 8.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 8.200,00
Prefeitura - CAIXA ESCOLAR - ESC. PETRONILIA ALVES	- 3.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.720,00
Prefeitura - CAIXA ESCOLAR - ESCOLA DAGMAR	- 1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.320,00
Prefeitura - CONSIGNADO CAIXA ECONOMICA FEDERAL	2.421,55	300.998,18	292.863,82	0,00	0,00	0,00	10.555,91
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	- 9,00	486.739,26	486.739,26	0,00	0,00	0,00	- 9,00
Prefeitura - IDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	4.396,44	0,00	0,00	0,00	0,00	4.396,44
Prefeitura - INSS	- 422,46	382.136,33	350.527,25	0,00	0,00	0,00	31.166,62
Prefeitura - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - IPSEC	0,00	5.249,31	5.249,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - IPSEC CAPOEIRAS	0,00	6.856,90	6.796,90	0,00	0,00	0,00	60,00
Prefeitura - IPSELO	61,40	1.000.117,99	1.005.675,71	0,00	0,00	0,00	- 5.496,32
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	13.483,27	13.483,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PREVIDÊNCIA DE BREJÃO	0,00	2.033,36	1.863,68	0,00	0,00	0,00	169,68
Prefeitura - PROSMED	136,00	8.170,00	7.429,00	0,00	0,00	0,00	877,00
Prefeitura - VALORES DE TERCEIROS RESTITUIVES	- 9.677,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 9.677,98





Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro - 2022

rua do progresso, 62 - CENTRO
Lagoa do Ouro/PE - CEP: 55320-000
CNPJ Nº: 11.286.267/0001-03 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2022

TOTAL	1.698.213,39	2.585.994,15	3.635.173,07	0,00	0,00	0,00	649.034,47
-------	--------------	--------------	--------------	------	------	------	------------

EDSON LOPES CAVALCANTE
PREFEITO
CPF 625.158.374-68

HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
CONTADOR
CRC 026891/0-3



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: EDSON LOPES CAVALCANTE, HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
Acesse em: <https://stce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a7ae268b-df7b-4d57-9aec-6e78c01d3fb4

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro CNPJ: 11.286.267/0001-03

a.2. Domicílio da entidade

rua do progresso, 62
CENTRO, Lagoa do Ouro – PE
CEP: 55320-000

a.3. Dados do gestor

EDSON LOPES CAVALCANTE
Cargo: PREFEITO
CPF: 625.158.374-68

a.4. Dados do contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
CRC: 026891/0-3

b) Resumo das políticas contábeis significativas

b.1. 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, Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem 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 SP16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publico.

b.2. 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 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.

b.3. Novas normas e políticas contábeis alteradas

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

b.4. Julgamento pela aplicação das políticas contábeis

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

b.5. Aspectos relevantes sobre as demonstrações contábeis consolidadas

Nos demonstrativos consolidados da administração direta e indireta do município estão compreendidos os seguintes órgãos e entidades:

Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro

c) Informações de suporte e detalhamento de itens apresentados nas demonstrações contábeis

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 628.836,95. Houve uma queda de R\$ 1.091.231,76 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 1.720.068,71.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 2.500,00. Houve um aumento de R\$ 2.500,00 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 0,00.

O total de restos a pagar para o exercício de 2023 é de R\$ 631.336,95

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2022 totalizaram R\$ 17.697,52. Houve um aumento de R\$ 39.552,84 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ -21.855,32.

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



EDSON LOPES CAVALCANTE
PREFEITO,
CPF 625.158.374-68

HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
CONTADOR,
CRC 026891/0-3

Documento Assinado Digitalmente por: EDSON LOPES CAVALCANTE, HILDEBRANDO CARVALHO DE FREITAS
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: a7ae268b-df7b-4d57-9aec-6e78c01d3fb4