

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO OURO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO OURO

Exercício de 2018



1 of 2

Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, MARQUINHOES VIEIRA MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: bca6853-46f9-4279-ab3-e88b8dece5856

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 2010	581.195,68	0,00	0,00	581.195,68	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2014	394,56	0,00	0,00	394,56	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2017	935.425,57	0,00	880.188,28	0,00	0,00	0,00	55.237,29
EXERCÍCIO 2018	0,00	1.326.635,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.326.635,64
Sub-total	1.517.015,81	1.326.635,64	880.188,28	581.590,24	0,00	0,00	1.381.872,93
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2017	64.870,37	0,00	64.870,37	0,00	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2018	0,00	84.576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.576,00
Sub-total	64.870,37	84.576,00	64.870,37	0,00	0,00	0,00	84.576,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS	0,00	4.586,89	4.586,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	4.586,89	4.586,89	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	11.334,64	770.798,49	771.199,86	0,00	0,00	0,00	10.933,27
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	8.214,11	209.258,78	207.242,76	0,00	0,00	0,00	10.230,13
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	0,00	57.138,30	57.138,30	0,00	0,00	0,00	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	2.585,23	2.585,23	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSOS	0,00	371,54	371,54	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	0,00	10.270,14	10.270,14	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	17.761,44	17.761,44	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	11.662,00	11.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	70.806,00	998.328,76	1.027.870,25	0,00	0,00	0,00	41.264,51
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	2.378,10	2.378,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	90.354,75	2.080.552,78	2.108.479,62	0,00	0,00	0,00	62.427,91

*

*

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO OURO

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2018)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE LAGOA DO OURO



Exercício de 2018

2 of 2

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF .RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	1.672.240,93	3.496.351,31	3.058.125,16	581.590,24	0,00	0,00	1.528.876,84

Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bca6853-46f9-4279-ab43-e848bec65856

*
*

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
Acesse em: <https://stc.ice.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bcca6853-4619-4279-ab33-e8a8b8ec5856

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro

CNPJ:

11.286.267/0001-03

Endereço da entidade:

Rua Progresso, nº 62, bairro centro, CEP: 55.320-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Lagoa do Ouro -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 Lagoa do Ouro -PE possui como atividade principal a "Administração Pública Geral". Durante o exercício de 2018 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 522, de 06 de dezembro 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):

Marquidoves Vieira Marques, Cargo: Prefeito Período de Gestão: 01/01/2017 a 31/12/2020.

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

Jair Pessoa de Azevedo, CRC nº 019332/O-5, e-mail: jairpessoa_1@hotmail.com.

a) 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.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

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

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Prefeitura Municipal - Exercício: 2018
Município: Lagoa do Ouro



Documento Assinado Digitalmente por: JAIR PESSOA DE AZEVEDO, MARQUIDOVES VIEIRA MARQUES
Acesse em: <https://stc.tee.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: bcca6853-46f9-4279-ab43-e8a8bec5856

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.

c) 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\$ 41.264,51, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao Bradesco e a Caixa Econômica Federal;
- R\$ 21.163,40 decorrentes de Retenções do RPPS e RGPS.

Lagoa do Ouro, 11/03/2019