

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

Dezembro(31/12/2020)

ISOLADO:2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS



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 2018	272.217,57	0,00	167.655,99	104.561,58	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2019	7.890.804,41	0,00	7.637.654,83	253.149,58	0,00	0,00	0,00
EXERCÍCIO 2020	0,00	2.328.126,44	0,00	0,00	0,00	0,00	2.328.126,44
Sub-total	8.163.021,98	2.328.126,44	7.805.310,82	357.711,16	0,00	0,00	2.328.126,44
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2019	607.526,48	0,00	477.671,81	129.854,67	0,00	0,00	0,00
Sub-total	607.526,48	0,00	477.671,81	129.854,67	0,00	0,00	0,00
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR							
ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	5.124.739,39	5.124.739,39	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	49.114,33	3.285.321,80	3.265.253,47	0,00	0,00	0,00	69.182,66
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	69.604,81	69.604,81	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	31.512,00	1.800.192,07	1.831.704,07	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	0,00	133.944,87	133.944,87	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	920,24	5.160.012,92	5.160.933,16	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	18.180,00	18.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	81.546,57	15.591.995,86	15.604.359,77	0,00	0,00	0,00	69.182,66
T O T A L	8.852.095,03	17.940.122,30	23.907.342,40	487.565,83	0,00	0,00	2.397.309,10

*

*

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



2 o

NOTA EXPLICATIVA

a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Prefeitura Municipal de Garanhuns

CNPJ:

11.303.906/0001-00

Endereço da entidade:

Av. Santo Antônio, nº 26, bairro Santo Antônio, CEP: 55.293-000

Natureza jurídica da entidade:

A Prefeitura Municipal de Garanhuns -PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 103-3 “Órgão Público do Poder Executivo Municipal”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

A Prefeitura de Garanhuns -PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. Durante o exercício de 2020 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº4633, de 16 de dezembro de 2019 (LOA 2020). 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 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 estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª 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 NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c5823754-cb4c-4729-8c66-8f675b7b2183

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



3 o

NOTA EXPLICATIVA

Izaias Regis Neto, 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_11@hotmail.com

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª 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 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:

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c5823754-cb4c-4729-8c66-8f675b7b2183

PREFEITURA MUNICIPAL DE GARANHUNS

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



4 o

NOTA EXPLICATIVA

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

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- β R\$ 69.182,66, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto ao RGPS.

Garanhuns, 15/03/2020

Documento Assinado Digitalmente por: IZAIAS REGIS NETO, JAIR PESSOA DE AZEVEDO
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: c5823754-cb4c-4729-8c66-8f675b7b2183