



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA

PERNAMBUCO

RECEITA DE RENDAS - DÍVIDA FLUTUANTE

Período de 01/01/2017 até 31/12/2017

Unidade Gestora PF, AS, CA, SA, ED, AU

R\$ 1,00

Classificação	Descrição	Saldo Exercício Anterior	Inscritos		Baixa		Saldo
			No Período	Até Período	No Período	Até Período	
2.1.8.8.1.01.01.00.00.00	RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS						
44	IPSEJU - Prev.Juicati - Func.Cedida	3.807,98 C	0,00	0,00	0,00	0,00	3.807,98 C
25	IPSEPAR - Câmara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	IPSEPAR - Demais Educação	26.921,22 C	187.661,94	187.661,94	141.086,28	141.086,28	73.496,88 C
23	IPSEPAR - Fundeb 60%	100.729,32 C	377.996,03	377.996,03	382.861,15	382.861,15	95.864,20 C
21	IPSEPAR - PMP	4.857,38 C	114.849,56	114.849,56	116.799,87	116.799,87	2.907,07 C
22	IPSEPAR - Saúde	89.221,62 C	117.103,32	117.103,32	101.215,48	101.215,48	105.109,46 C
	SUBTOTAL	225.537,52 C	797.610,85	797.610,85	741.962,78	741.962,78	281.185,59 C
2.1.8.8.1.01.02.00.00.00	INSS						
15	INSS - Funcionários	427.902,87 C	225.473,25	225.473,25	192.877,90	192.877,90	460.498,22 C
17	INSS - Funcionários (Demais Educação)	178.420,36 C	114.926,14	114.926,14	97.390,29	97.390,29	195.956,21 C
16	INSS - Funcionários (FUNDEB 60%)	2.718,26 C	104.037,24	104.037,24	106.755,50	106.755,50	0,00
20	INSS - Funcionários Saúde	270.043,76 C	188.838,65	188.838,65	183.114,43	183.114,43	275.767,98 C
19	INSS - Prestadores de Serviços	529.536,83 C	78.024,63	78.024,63	43.900,49	43.900,49	563.660,97 C
14	INSS - Vereadores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL	1.408.622,08 C	711.299,91	711.299,91	624.038,61	624.038,61	1.495.883,38 C
2.1.8.8.1.01.04.00.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF						
8	IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte	34.630,07 D	118.835,96	118.835,96	135.091,42	135.091,42	50.885,53 D
	SUBTOTAL	34.630,07 D	118.835,96	118.835,96	135.091,42	135.091,42	50.885,53 D
2.1.8.8.1.01.08.00.00.00	ISS						
7	ISS - Imposto s/Serviços de Qualquer Natureza - ISQN	2.373,75 D	19.732,67	19.732,67	39.029,74	39.029,74	21.670,82 D
	SUBTOTAL	2.373,75 D	19.732,67	19.732,67	39.029,74	39.029,74	21.670,82 D
2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	PENSAO ALIMENTÍCIA						
43	Pensão Alimentícia	3.642,09 D	21.662,47	21.662,47	48.676,80	48.676,80	30.656,42 D
	SUBTOTAL	3.642,09 D	21.662,47	21.662,47	48.676,80	48.676,80	30.656,42 D
2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS						
27	Empréstimos Consignados - BB	48.908,99 D	1.313,28	1.313,28	1.313,28	1,313,28	48.908,99 D
28	Empréstimos Consignados - BRADESCO	49.523,01 D	730,053,86	730,053,86	734,149,00	734,149,00	53.618,15 D
26	Empréstimos Consignados - CEF	111.092,23 D	963,370,95	963,370,95	992,260,54	992,260,54	139.981,82 D
	TOTAL	1.383.989,46 C	3.363.879,95	3.363.879,95	3.316.522,17	3.316.522,17	1.431.347,24 C

Luiz Paulo de Lima Cavalcante
 CRC: PE 018 7910-3
 CPF: 007 915 484-88



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA

PERNAMBUCO

RECEITA MUNICIPAL DA DÍVIDA FLUTUANTE

Período de 01/01/2017 até 31/12/2017

Unidade Gestora PF, AS, CA, SA, ED, AU

R\$ 1,00

Classificação	Descrição	Saldo Exercício Anterior	Inscritos		Baixa		Saldo
			No Período	Até Período	No Período	Até Período	
2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	SUBTOTAL	209.524,23 D	1.694.738,09	1.694.738,09	1.727.722,82	1.727.722,82	242.508,96 D
	OUTROS DEPÓSITOS						
45	BLUMED	101,87 C	0,00	0,00	0,00	0,00	101,87 C
47	Contribuição Sindical	4.815,78 C	37.451,80	37.451,80	37.100,70	37.100,70	5.166,88 C
68	Desconto Proventos Indevidos	828,62 D	0,00	0,00	0,00	0,00	828,62 D
46	FALTAS Funcionários	91,03 D	23.809,82	23.809,82	23.778,59	23.778,59	59,80 D
67	PROSMED	1.232,28 C	12.991,71	12.991,71	12.959,71	12.959,71	1.284,28 C
58	Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL	5.230,28 C	74.253,33	74.253,33	73.839,00	73.839,00	5.644,61 C
2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	INDENIZACÕES E RESTITUICÕES						
121	Indenizações e Restituições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.1.0.00.00.00.00.00	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO						
56	Restos a Pagar - Criança 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Restos a Pagar - Câmara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Restos a Pagar - FME 2012	215.375,76 C	0,00	0,00	0,00	0,00	215.375,76 C
53	Restos a Pagar - FME 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	Restos a Pagar - FME 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Restos a Pagar - FME 2015	37.455,00 C	0,00	0,00	37.455,00	37.455,00	0,00
101	Restos a Pagar - FME 2016	16.363,91 C	0,00	0,00	16.363,91	16.363,91	0,00
38	Restos a Pagar - FMS 2012	287.190,78 C	0,00	0,00	0,00	0,00	287.190,78 C
51	Restos a Pagar - FMS 2013	43.506,48 C	0,00	0,00	0,00	0,00	43.506,48 C
61	Restos a Pagar - FMS 2014	158.690,47 C	0,00	0,00	0,00	0,00	158.690,47 C
80	Restos a Pagar - FMS 2015	511.768,30 C	0,00	0,00	0,00	0,00	511.768,30 C
102	Restos a Pagar - FMS 2016	11.062,25 C	0,00	0,00	11.062,25	11.062,25	0,00
41	Restos a Pagar - FUMASP 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Restos a Pagar - FUMASP 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63	Restos a Pagar - FUMASP 2014	58.952,22 C	0,00	0,00	0,00	0,00	58.952,22 C
82	Restos a Pagar - FUMASP 2015	197.850,29 C	0,00	0,00	0,00	0,00	197.850,29 C
40	Restos a Pagar - FUNDEB 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	2.927.435,20 C	3.438.133,28	3.438.133,28	3.455.242,33	3.455.242,33	2.910.326,15 C

Luiz Paulo de Lima Caldeante
CRC/PE 078 79110-3
CPF 007 915 494-88



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA

PERNAMBUCO

RECEITA DE 2017 DA DÍVIDA FLUTUANTE

Período de 01/01/2017 até 31/12/2017

Unidade Gestora PF, AS, CA, SA, ED, AU

R\$ 1,00

Classificação	Descrição	Saldo Exercício Anterior	Inscritos		Baixa		Saldo
			No Período	Até Período	No Período	Até Período	
54	Restos a Pagar - FUNDEB 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Restos a Pagar - FUNDEB 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Restos a Pagar - FUNDEB 2015	9.990,00 C	0,00	0,00	9.990,00	0,00	0,00
104	Restos a Pagar - FUNDEB 2016	28.595,43 C	0,00	0,00	28.595,43	0,00	0,00
34	Restos a Pagar - PMP 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Restos a Pagar - PMP 2010	61.815,00 C	0,00	0,00	0,00	0,00	61.815,00 C
36	Restos a Pagar - PMP 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Restos a Pagar - PMP 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Restos a Pagar - PMP 2014	459,33 C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84	Restos a Pagar - PMP 2015	169.099,82 C	0,00	0,00	169.099,82	0,00	0,00
105	Restos a Pagar - PMP 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81	Restos a Pagar 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Restos a Pagar IPSEPAR - 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUBTOTAL	1.808.175,04 C	0,00	0,00	272.566,41	272.566,41	1.535.608,63 C
2.2.3.1.1.01.01.00.00.00	FORNECEDORES NÃO FINANCIADOS A PAGAR						
103	Restos a Pagar - FUMASP 2016	43.045,24 C	0,00	0,00	17.560,00	0,00	25.485,24 C
37	Restos a Pagar - PMP 2012	333.148,01 C	0,00	0,00	0,00	0,00	333.148,01 C
108	Restos a Pagar Não Processados - FME 2017	0,00	10.843,30	10.843,30	0,00	0,00	10.843,30 C
110	Restos a Pagar Não Processados - FMS 2017	0,00	17.329,08	17.329,08	0,00	0,00	17.329,08 C
114	Restos a Pagar Não Processados - FUMASP 2017	0,00	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00 C
112	Restos a Pagar Não Processados - IPSEPAR 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Restos a Pagar Não Processados - PMP 2017	0,00	153.818,04	153.818,04	0,00	0,00	153.818,04 C
118	Restos a Pagar Não Processados Educação 2016	65.398,31 C	0,00	0,00	0,00	0,00	65.398,31 C
116	Restos a Pagar Não Processados PMP 2016	41.055,22 C	0,00	0,00	0,00	0,00	41.055,22 C
109	Restos a Pagar Processados - FME 2017	0,00	333.244,94	333.244,94	0,00	0,00	333.244,94 C
111	Restos a Pagar Processados - FMS 2017	0,00	626.978,16	626.978,16	0,00	0,00	626.978,16 C
115	Restos a Pagar Processados - FUMASP 2017	0,00	73.339,15	73.339,15	0,00	0,00	73.339,15 C
113	Restos a Pagar Processados - IPSEPAR 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Restos a Pagar Processados - PMP 2017	0,00	292.021,04	292.021,04	0,00	0,00	292.021,04 C
119	Restos a Pagar Processados Educação 2016	25.799,92 C	0,00	0,00	0,00	0,00	25.799,92 C
	TOTAL	3.705.841,48 C	4.950.406,99	4.950.406,99	3.680.487,58	3.680.487,58	4.975.760,89 C



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARANATAMA

PERNAMBUCO

RECEBIMOS DA DÍVIDA FLUTUANTE

Período de 01/01/2017 até 31/12/2017

Unidade Gestora PF, AS, CA, SA, ED, AU

R\$ 1,00

Classificação	Descrição	Saldo Exercício Anterior	Inscritos		Baixa		Saldo
			No Período	Até Período	No Período	Até Período	
117	Restos a Pagar Processados PMP 2016	190.917,92 C	0,00	0,00	0,00	0,00	190.917,92 C
120	Restos a Pagar Processados SAÚDE 2016	17.614,02 C	0,00	0,00	0,00	0,00	17.614,02 C
	SUBTOTAL	716.978,64 C	1.512.273,71	1.512.273,71	17.560,00	17.560,00	2.211.692,35 C
	TOTAL	3.914.373,42 C	4.950.406,99	4.950.406,99	3.680.487,58	3.680.487,58	5.184.292,83 C

www.tln.net.br

PRAÇA JOÃO CORREIA DE ASSIS, 4 - CENTRO - (87) 3787-1144

CEP 55.355-000 - PARANATAMA - PE - CNPJ 10.144.426/0001-72

Página 4 de 4

JOSÉ VALMIR PIMENTEL DE GOIS

ASSINATURA DO ORDENADOR DA DESPESA

ASSINATURA DO TESOUREIRO

LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE
CPF 007 916 494-88

ASSINATURA DO CONTADOR



NOTAS EXPLICATIVAS

DÍVIDA FLUTUANTE DO PREFEITURA - GESTÃO

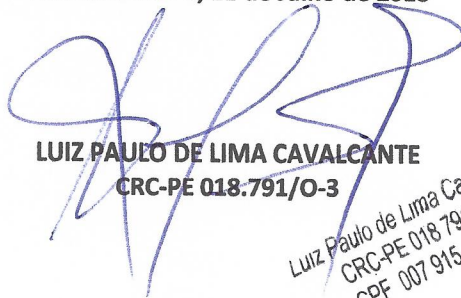
Classificação	Descrição	NOTA
44	IPSEJU – Prev.Jucati – Func.Cedida	Saldo de Retenções de RPPS de uma funcionária efetiva do município de Jucati, que exerce suas funções com ônus para Paranatama, sendo que a Dívida INEXISTE. Ao passo que foi demonstrada somente nos saldos da Dívida Flutuante, constituindo que o recolhimento a Previdência Própria de Jucati deu junto com a parte patronal, e ocorrerá que o recolhimento registrado tudo como sendo orçamentário em exercícios anteriores. Ressalte-se que este valor não será regularizado com um registro contábil de VPA no exercício de 2018.
21	IPSEPAR – PMP	Saldos de Retenções de Contribuições RPPS de vários Exercícios Anteriores a 2017. Sendo que o montante geral desta Dívida foi objeto de parcelamento junto ao RPPS.
22	IPSEPAR – Saúde	
23	IPSEPAR – Fundeb 60%	
24	IPSEPAR – Demais Educação	
15	INSS – Funcionários	Saldo de Retenções de Contribuições RGPS de vários Exercícios Anteriores a 2017. Sendo que o montante da Dívida foi objeto de parcelamento especial junto ao RGPS – INSS
16	INSS – Funcionários (FUNDEB 60%)	
17	INSS – Funcionários (Demais Educação)	
20	INSS – Funcionários Saúde	
8	IRRF – Imposto de Renda Retido na Fonte	Este valor consta da Dívida Flutuante como (Haver) e não como Dívida, sendo que tal registro encontra-se absolutamente equivocado e paira no campo da INEXISTÊNCIA. Ressalte-se que tais retenções se deram nas contabilidades dos FUNDOS de forma errônea como sendo Receita Extra-Orçamentária, o que gerou ao longo dos anos esta anomalia. Este valor será regularizado com um lançamento contábil de VPD no exercício de 2018.

Luiz Paulo de Lima Cavalcante
CRC-PE 018-791/0-3
CPF 007.915.494-88



7	ISS - Imposto s/Serviços de Qualquer Natureza - ISQN	Este valor consta da Dívida Flutuante como (Haver) não como Dívida, sendo que tal registro encontrado absolutamente equivocado e paira no campo INEXISTÊNCIA. Ressalte-se que tais retenções deram nas contabilidades dos FUNDOS de forma errônea como sendo Receita Extra-Orçamentária que gerou ao longo dos anos esta anomalia. Este valor será regularizado com um lançamento contábil de VPD no exercício de 2018.
43	Pensão Alimentícia	Saldo de Dívida INEXISTENTE, pois tal obrigação registrada contabilmente como orçamentária junto aos empenhos das folhas de pagamentos de exercícios anteriores, persistindo apenas no âmbito dos saldos da Dívida Flutuante, a qual será regularizada com um registro contábil de VPA no exercício de 2018.
26	Empréstimos Consignados – CEF	Saldos de Retenções de Consignados também INEXISTENTES, haja vista ser resultado de uma anomalia contábil ao longo dos exercícios de natureza CREDORA, como sendo saldo HAVER, pois trata-se de números inverídicos de baixas a maior do que o saldo devedor, cujo será objeto de regularização VPD nas variações patrimoniais do encerramento de 2018
27	Empréstimos Consignados – BB	
28	Empréstimos Consignados – BRADESCO	

Paranatama-PE, 12 de Julho de 2018



LUIZ PAULO DE LIMA CAVALCANTE
CRC-PE 018:791/O-3

Luiz Paulo de Lima Cavalcante
CRC-PE 018 791/O-3
CPF 007 915 494-88