



Prefeitura Municipal de Sanharó - 2023

RUA MAJOR SATIRO, 219 - CENTRO
Sanharó/PE - CEP: 55250-000
CNPJ Nº: 11.044.906/0001-24 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023

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)	1.719.814,39	1.320.033,02	938.588,59	0,00	0,00	0,00	2.101.258,82
Subtotal dos restos processados	1.520.674,57	1.320.033,02	825.679,65	0,00	0,00	0,00	2.015.027,94
Processados 2019	13.180,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.180,17
Processados 2020	676.034,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676.034,75
Processados 2021	5.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.280,00
Processados 2022	826.179,65	0,00	825.679,65	0,00	0,00	0,00	500,00
Processados 2023	0,00	1.320.033,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.320.033,02
Subtotal dos restos não-processados	199.139,82	0,00	112.908,94	0,00	0,00	0,00	86.230,88
Não-Processados 2021	77.793,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.793,28
Não-Processados 2022	121.346,54	0,00	112.908,94	0,00	0,00	0,00	8.437,60
Subtotal dos Depósitos	1.201.274,14	1.251.381,69	1.364.206,94	0,00	0,00	0,00	1.088.448,89
PREFEITURA - AULA ATIVIDADE	40.897,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.897,07
PREFEITURA - CONSIGNADO B BRASIL	0,00	14.260,08	13.071,74	0,00	0,00	0,00	1.188,34
PREFEITURA - CONSIGNADO BRADESCO	0,00	11.979,28	9.163,72	0,00	0,00	0,00	2.815,56
PREFEITURA - CONSIGNADO CEF	40.607,31	553.577,21	582.079,95	0,00	0,00	0,00	12.104,57
PREFEITURA - DEPÓSITOS E CAUÇÕES	0,00	3.679,99	3.679,99	0,00	0,00	0,00	0,00
PREFEITURA - EM DISPONIBILIDADE	2.884,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.884,22
PREFEITURA - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	20.755,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.755,72
PREFEITURA - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	16.410,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.410,74
PREFEITURA - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE IRRF	40.592,63	1.449,80	0,00	0,00	0,00	0,00	42.042,43
PREFEITURA - IMPOSTO S/SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA	11.436,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.436,12
PREFEITURA - INSS/PRESTADOR DE SERVIÇO	44.178,24	47.180,90	69.492,52	0,00	0,00	0,00	21.866,62
PREFEITURA - INSS/SERVIDOR	889.036,55	533.583,79	602.881,88	0,00	0,00	0,00	819.738,46
PREFEITURA - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	60.854,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.854,22
PREFEITURA - PENSÃO ALIMENTÍCIA	2.018,23	43.919,59	44.383,62	0,00	0,00	0,00	1.554,20
PREFEITURA - PREV IPREAB	0,00	3.610,94	3.496,09	0,00	0,00	0,00	114,85
PREFEITURA - PREVUNA	0,00	7.549,24	7.048,15	0,00	0,00	0,00	0,00





Prefeitura Municipal de Sanharó - 2023

RUA MAJOR SATIRO, 219 - CENTRO
Sanharó/PE - CEP: 55250-000
CNPJ Nº: 11.044.906/0001-24 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023

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	
PREFEITURA - PROSMED/PREFEITURA	845,17	1.202,23	1.248,60	0,00	0,00	0,00	798,80
PREFEITURA - SALÁRIO FAMÍLIA	6.157,20	6.579,96	0,00	0,00	0,00	0,00	12.737,16
PREFEITURA - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	2.907,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2.907,80
PREFEITURA - SISMUSA/PREFEITURA	944,02	10.398,80	10.344,38	0,00	0,00	0,00	998,44
PREFEITURA - SYSTEM	1.676,10	2.274,30	3.384,72	0,00	0,00	0,00	565,68
PREFEITURA - UNIMED/PREFEITURA	21.980,60	7.227,78	13.931,58	0,00	0,00	0,00	15.276,80
TOTAL	2.921.088,53	2.571.414,71	2.302.795,53	0,00	0,00	0,00	3.189.707,71

César Augusto de Freitas
Prefeito
CPF 64335992491

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CONTADORA
CRC 13466/0



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: CESAR AUGUSTO DE FREITAS, NUBIA MIRANDA DOS SANTOS
Acesse em: <https://ste.tec.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: ac215c6c-1b79-4d0c-b0aa-0f5229244397

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Sanharó

CNPJ: 11.044.906/0001-24

a.2. Domicílio da entidade

RUA MAJOR SATIRO, 219

CENTRO, Sanharó – PE

CEP: 55250-000

a.3. Dados do gestor

César Augusto de Freitas

Cargo: Prefeito

CPF: 64335992491

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

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS

CRC: 13466/0

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, atualizado pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 9ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 117, de 28 de outubro de 2021, Portaria Interministerial STN/SPREV/ME/MTP nº 119, de 04 de novembro de 2021, Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 e nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual, NBC TSP nº 11, Apresentação das Demonstrações Contábeis, e NBC TSP nº 13, Apresentação de Informações Orçamentárias nas Demonstrações Contábeis. As situações contábeis não previstas na legislação e nas normas de contabilidade foram tratadas segundo as regras do International Federation of Accountants (IFAC) através das International Public Sector Accounting Standards (IPSAS) das quais destacamos as de número 1 e 35. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Declaramos ainda que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está em conformidade as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.

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 Sanharó

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

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: CESAR AUGUSTO DE FREITAS, NUBIA MIRANDA DOS SANTOS
Acesse em: <https://ctec.tec.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: ac215c6c-1b79-4d0c-bca4-0f5229244397

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 2.015.027,94. Houve um aumento de R\$ 494.353,37 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 1.520.674,57.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 86.230,88. Houve uma queda de R\$ 112.908,94 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 199.139,82.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 2.101.258,82

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 1.088.448,89. Houve uma queda de R\$ 112.825,25 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 1.201.274,14.

César Augusto de Freitas
Prefeito, CPF 64335992491

NÚBIA MIRANDA DOS SANTOS
CONTADORA, CRC 13466/0