

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM
10.292.209/0001-20
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE CONSOLIDADO - EXERCÍCIO: 2021
ANEXO XVII - LEI FEDERAL Nº. 4.320/64

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período				Inscrição	Baixa		Transfêrencia de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado	Saldo para o exercício seguinte
		Pagamento		Restabelecimento	Inscrição		Baixa			
		Pagamento	Cancelamento							
Restos a Pagar (Pagamento)										
1 - Restos Processados										
Exercício: 2020										
EDU-EDU-RESTOS A PAGAR 2020	1.945.450,56	0,00	971.740,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	973.709,98
FMS-FMS-RESTOS A PAGAR 2020	45.928,55	0,00	45.928,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS-FMS-RESTOS A PAGAR 2020	1.940.004,76	0,00	338.764,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.601.240,01
PREF-PREF-RESTOS A PAGAR 2020	2.158.093,50	0,00	305.223,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.852.869,78
Total: 2020	6.089.477,37	0,00	1.661.657,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.427.819,77
Exercício: 2021										
EDU-RESTOS A PAGAR 2021	0,00	788.461,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788.461,43
FMS-RESTOS A PAGAR 2021	0,00	295.282,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.282,74
FMS-RESTOS A PAGAR 2021	0,00	1.166.437,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166.437,31
PREF-RESTOS A PAGAR 2021	0,00	1.830.048,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.830.048,26
Total: 2021	0,00	4.080.229,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.080.229,74
Total : 1 - Restos Processados	6.089.477,37	4.080.229,74	1.661.657,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.508.049,51
2 - Restos Não Processados										
Exercício: 2020										
PREF-PREF-RESTOS A PAGAR NP 2020	417.829,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.829,28
Total: 2020	417.829,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417.829,28
Exercício: 2021										
EDU-RESTOS A PAGAR NP 2021	0,00	818.297,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818.297,89
Total: 2021	0,00	818.297,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818.297,89
Total : 2 - Restos Não Processados	417.829,28	818.297,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.236.127,17
Total : Restos a Pagar (Pagamento)	6.507.306,65	4.898.527,63	1.661.657,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.744.176,68
Depósitos (Pagamento)										
3 - Depósitos										
Exercício: 2020										
CAM-CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	160.449,83	160.540,52	0,00	0,00	0,00	90,69	0,00	0,00	0,00
CAM-INSS S/ FOLHA DE PAGTO	0,00	266.388,48	264.916,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.471,89
CAM-INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00	0,00	3.586,89	0,00	0,00	0,00	3.586,89	0,00	0,00	0,00
CAM-IRR	0,00	217.762,54	213.768,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.993,87

Nota: A Demonstração da Dívida Flutuante deverá ser elaborada de forma sintética, correspondente ao Anexo XVI desta resolução, sendo o seu detalhamento efetuado em quadros complementares acompanhados de notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa deverá ter referência cruzada com a respectiva nota explicativa.

a) Os valores dos restos a pagar informados neste demonstrativo deverão obedecer ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64.

b) Valores empenhados e pagos ou cancelados no próprio exercício não deverão constar deste demonstrativo nem serão computados para o exercício seguinte.

c) Os valores dos Depósitos (consignações, cauções e outros depósitos) serão lançados de forma sintética.

Documento Assinado Digitalmente por: **CAMILA MARIA HELENA DA SILVA** - **SECRETÁRIA DE FINANÇAS**
 Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam?CodigoDoDocumento:c71b1bcb-19c4-4573-926c-3634833a8892>

PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM
10.292.209/0001-20
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE CONSOLIDADO - EXERCÍCIO: 2021
ANEXO XVII - LEI FEDERAL Nº. 4.320/64

Títulos	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo para o exercício seguinte
		Inscrição	Baixa			Transfêrencia de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Restabelecimento	Inscrição	Baixa	
CAM-ISS	0,00	3.782,50	2.723,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1.059,30
CAM-PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	2.259,84	2.259,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAM-TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	350,15	245,85	0,00	0,00	0,00	0,00	104,30
EDU-CONSIGNADO BANCO BRADESCO	0,00	1.388.649,31	1.387.257,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.391,91
EDU-EDU-INSS S/ FOLHA DE PAGTO	7.158,18	1.848.790,39	1.847.264,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8.683,94
EDU-EDU-INSS S/ SERVIÇOS DE	2.881,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.881,93
EDU-FALTAS	0,00	874,01	874,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDU-IRRF	0,00	775.600,78	775.600,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDU-ISS	0,00	4.033,24	4.033,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDU-PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	24.606,70	24.210,85	0,00	0,00	0,00	0,00	395,85
EDU-RESTITUIÇÕES	0,00	1.962,48	1.962,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EDU-SINDICATO DOS MOTORISTAS	0,00	110,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,15
EDU-SINDSUL	0,00	308,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308,34
EDU-TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	163,90	163,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS-CONSIGNADO BANCO BRADESCO	0,00	24.172,55	22.380,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1.791,60
FMAS-CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	256,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,60
FMAS-DESCONTO SINDICAL OBRIGATÓRIO	0,00	138,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138,05
FMAS-FMAS-INSS S/ FOLHA DE PAGTO	2.191,74	167.400,05	124.356,69	0,00	0,00	0,00	0,00	45.235,10
FMAS-FMAS-INSS S/ SERVIÇOS DE	89.877,92	1.970,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.848,30
FMAS-IRRF	0,00	25.362,44	25.362,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS-ISS	0,00	319,25	319,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS-RESTITUIÇÕES	0,00	715,05	715,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS-SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	486,20	486,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS-TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	22,35	22,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS-CONSIGNADO BANCO BRADESCO	0,00	584.622,42	531.659,69	0,00	0,00	0,00	0,00	52.962,73
FMS-CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	1.519,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.519,63
FMS-DESCONTO DE PAGAMENTO	0,00	1.377,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.377,85
FMS-FALTAS	0,00	1.642,48	1.642,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS-FMS-INSS S/ FOLHA DE PAGTO	1.557,33	1.064.908,37	797.504,49	0,00	0,00	0,00	0,00	268.961,21
FMS-FMS-INSS S/ SERVIÇOS DE	37.288,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.288,81
FMS-FMS-SINDACS/PE	8.158,36	434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.592,36
FMS-IRRF	0,00	666.041,08	666.041,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS-ISS	0,00	3.943,13	3.943,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS-PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	21.678,62	21.678,62	0,00	0,00	0,00	0,00	187,32
FMS-RESTITUIÇÕES	0,00	8.547,36	8.547,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota: A Demonstração da Dívida Flutuante deverá ser elaborada de forma sintética, correspondente ao Anexo XVI desta resolução, sendo o seu detalhamento efetuado em quadros complementares acompanhados de notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa deverá ter referência cruzada com a respectiva nota explicativa.

a) Os valores dos restos a pagar informados neste demonstrativo deverão obedecer ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64.

b) Valores empenhados e pagos ou cancelados no próprio exercício não deverão constar deste demonstrativo nem serão computados para fins de aplicação de limites.

c) Os valores dos Depósitos (consignações, cauções e outros depósitos) serão lançados de forma sintética.

Documento Assinado Digitalmente por: **CAMILLA MARIA TEIXEIRA DA SILVA** - **SECRETÁRIA DE FINANÇAS**
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam?CodigoDoDocumento:71b1bcb-19cd-4573-9e6c-6e418334898c>



PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM
10.292.209/0001-20
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE CONSOLIDADO - EXERCÍCIO: 2021
ANEXO XVII - LEI FEDERAL Nº. 4.320/64

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	Restabelecimento	Inscrição	Baixa	
FMS-SINDICATO DOS FUNCIONÁRIOS	0,00	12.415,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.415,70
FMS-SINDICATO DOS MOTORISTAS	0,00	1.322,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.322,20
FMS-SINDSUL	0,00	1.083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083,00
FMS-TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	67,05	67,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREF-CONSIGNADO BANCO BRADESCO	0,00	481.534,18	449.158,57	0,00	0,00	0,00	0,00	32.375,61
PREF-CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	0,00	3.027,17	1.524,37	0,00	0,00	0,00	0,00	1.502,80
PREF-DESCONTO DE PAGAMENTO	0,00	759,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759,14
PREF-IMPOSTO SINDICAL	0,00	12.922,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.922,79
PREF-INSS S/ FOLHA DE PAGTO	0,00	1.018.660,61	779.681,09	0,00	0,00	0,00	0,00	238.979,52
PREF-PENSAO ALIMENTICIA	0,00	82.951,40	87.065,52	0,00	4.114,12	0,00	0,00	-0,00
PREF-PREF-INSS S/ SERVIÇOS DE	142.493,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.493,85
PREF-SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	3.549,26	3.549,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PREF-SINDIGUARDASUL	0,00	3.167,28	1.450,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1.717,20
PREF-SINDSUL	0,00	397,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397,76
PREF-Suspensão de salario	0,00	4.562,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.562,01
Total: 2021	291.608,12	8.898.257,37	8.216.564,57	0,00	7.791,70	0,00	0,00	981.092,62
Total :3 - Depósitos	291.608,12	8.898.257,37	8.216.564,57	0,00	7.791,70	0,00	0,00	981.092,62
Total :Depósitos (Pagamento)	291.608,12	8.898.257,37	8.216.564,57	0,00	7.791,70	0,00	0,00	981.092,62
Total	6.798.914,77	13.796.785,00	9.878.222,17	0,00	7.791,70	0,00	0,00	10.725.269,30


Nota: A Demonstração da Dívida Flutuante deverá ser elaborada de forma sintética, correspondente ao Anexo XVI desta resolução, sendo o seu detalhamento efetuado em quadros complementares acompanhados de notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa se refere deverá ter referência cruzada com a respectiva nota explicativa.

a) Os valores dos restos a pagar informados neste demonstrativo deverão obedecer ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64.

b) Valores empenhados e pagos ou cancelados no próprio exercício não deverão constar deste demonstrativo nem serão computados para fins de aplicação de limites.

c) Os valores dos Depósitos (consignações, cauções e outros depósitos) serão lançados de forma sintética.

Documento Assinado Digitalmente por: **CAMILLA VASCONCELOS DA SILVA**
Acesse em: <https://stc.ce.gov.br/epi/validarDoc.seam> Código do documento: **c71b1bcb-19cd-4573-9e6c-6e418334898c**





PREFEITURA MUNICIPAL DE SIRINHAÉM
CNPJ: 10.292.209/0001-20
NOTAS EXPLICATIVAS
(ANEXO 17 - DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE DA LEI Nº 4.320/64 - MCASP)
RESOLUÇÃO TC Nº 147, DE 01 DE DEZEMBRO DE 2021
EXERCÍCIO: 2021

A) INFORMAÇÕES GERAIS:

NOME DO ORGÃO OU ENTIDADE:

Prefeitura Municipal de Sirinhaém

CNPJ: 10.292.209/0001-20

NATUREZA JURÍDICA DA ENTIDADE:

124-4 – Município

DOMICÍLIO DA ENTIDADE:

Rua Sebastião Chaves, Nº 432, Centro, Sirinhaém – PE – CEP: 55.580-000

DADOS DA GESTORA:

Nome: Camila Machado Leocádio Lins dos Santos

Cargo: Prefeita

Período De Gestão: 01/01/2021 - 31/12/2024

DADOS DO CONTADOR RESPONSÁVEL:

Nome: Ivaldenício Hipólito de Medeiros

CRC/PE: 009479/O-3

E-mail: contato@mwf.prime.assessoria.net.br

NATUREZA DAS OPERAÇÕES E PRINCIPAIS ATIVIDADES DA ENTIDADE:

A Prefeitura Municipal de Sirinhaém, concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 – Município possui como atividade principal a administração pública em geral.

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADES COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS:

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida no Anexo 17 da Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pelas portarias STN nº 438/2012 e nº 877/2018, que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), 8ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SOF nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e 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). Por fim, declaramos que este demonstrativo atende as exigências normativas e legais estabelecidas para a contabilidade aplicada ao setor público e está aderente as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC) do TCE-PE.



ABRAGENCIAS DE ENTIDADES NA CONSOLIDAÇÃO DAS DEMOSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, conforme relação a seguir:

- 1 - Prefeitura Municipal de Sirinhaém;
- 2 - Secretaria Municipal de Educação de Sirinhaém;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de Sirinhaém;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de Sirinhaém;
- 5 - Câmara Municipal de Vereadores de Sirinhaém.

B) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

A seguir serão apresentados os principais critérios e políticas contábeis adotados no âmbito do município, que afetaram a elaboração especificamente da demonstração da dívida fluante, tendo em consideração as opções e premissas da legislação afeta a contabilidade aplicada ao setor público.

BASES DE MENSURAÇÃO UTILIZADAS:

Os valores relacionados as retenções obedeceram de forma subsidiária as regras estabelecidas no IPC nº 11 da STN. Foram feitos ajustes na estrutura do DDF para atender as equações previstas nos itens 65, 66, 67, 68 e 69 do ICC-PE do TCEPE. Os valores dos restos a pagar informados neste demonstrativo obedeceu ao disposto no art. 36 da Lei Federal nº 4.320/64. Valores empenhados e pagos ou cancelados no próprio exercício não compõem este demonstrativo, nem serão computados como restos a pagar. As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes. Foram utilizados o custo histórico para o registro dos fenômenos contábeis, sendo excepcionalmente aplicados outros modelos de quantificação.

NOVAS NORMAS E POLÍTICAS CONTÁBEIS ALTERADAS:

Não houve mudanças nas políticas contábeis que impliquem em alterações significativas na DDF.

JULGAMENTOS PELA APLICAÇÃO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto a Dívida Fluante.

C) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PELA ORDEM DE CADA DEMONSTRAÇÃO:

ESTRUTURA E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS APLICADAS AO SETOR PÚBLICO (PARTE V DO MCAPS E NBC 16.6) AJUSTADO AO ICC DO TCE-PE:

Esta demonstração contábil atende as exigências do Índice de Consistência Contábil (ICC) do TCE-PE, em especial as seguintes regras: a) O somatório dos pagamentos e cancelamentos de restos a pagar processados e não processados constantes nos demonstrativos de execução dos restos a pagar não processados e restos a pagar processados (BO) confere com o somatório de restos a pagar, coluna Baixa (pagamento e cancelamento), no Demonstrativo da Dívida Fluante (DDF) e na Relação de consolidada de restos a pagar processados e não processados inscritos em exercícios anteriores, cujo pagamento ou cancelamento tenha ocorrido no exercício (RCRPPNPPC). b) O somatório das inscrições de restos a pagar processados e não processados constante no Balanço Financeiro (BF) confere com o somatório das inscrições de restos a pagar processados e não processados constante da coluna Inscrição de Restos a Pagar no Demonstrativo da Dívida Fluante (DDF) e na Relação de consolidada de restos a pagar processados e não processados inscritos no exercício (RCRPPNPIE). c) Há consistência no somatório das colunas Inscritos do Demonstrativo da Execução dos Restos a Pagar Não Processados e do Demonstrativo de Execução dos Restos a Pagar Processados e do Balanço Orçamentário (BO) em relação ao Saldo Anterior (Subtotal) dos restos a Pagar do Demonstrativo da Dívida Fluante (DDF) – Equação: $(\sum IRPNP + \sum IRPP) (BO) = \sum (\text{Saldo Anterior RP (DDF)})$ e na Relação de consolidada de restos a pagar processados e não processados inscritos em exercícios anteriores (RCRPPNPIEA). Balanço Orçamentário (BO) e da Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados do Balanço Financeiro (BF) em relação ao Saldo Para o Exercício Seguinte (Total Geral) do Demonstrativo da Dívida Fluante (DDF) e ao Passivo Financeiro do Balanço Patrimonial (BP) – Equação: $(\sum \text{Passivo [F] (BP)} + \sum IRPNP -$



$\sum(RNPL + RPNC) (BO) + \sum \text{Saldo IRPNP (BF)} = \sum(\text{SES (DDF)})$. d) Os Saldos dos Passivos Financeiros Anterior e Atual constantes no Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes do Balanço Patrimonial (BP) conferem com os Saldos Anterior e Para o Exercício Seguinte (Total Geral) do Demonstrativo da Dívida Flutuante (DDF). e) O Saldo dos Restos a pagar constante no Quadro de Execução de Restos a pagar não processados do Balanço Orçamentário do Ano Anterior (BOA) confere com o saldo inscrito em exercícios anteriores constante no Quadro de Restos a Pagar Não Processados do Balanço Orçamentário Atual (BO) e no Saldo Anterior dos Restos a Pagar Não Processados do Demonstrativo da Dívida Flutuante atual (DDF), exceto as inscrições em Restos a Pagar Não Processados do Ano Anterior. f) O Saldo dos Restos a pagar constante no Quadro de Execução de Restos a pagar processados do Balanço Orçamentário do Ano Anterior (BOA) confere com o saldo inscrito em exercícios anteriores constante no Quadro de Restos a pagar processados do Balanço Orçamentário Atual (BO) e com o Saldo Anterior dos Restos a pagar processados do Demonstrativo da Dívida Flutuante atual (DDF), exceto as inscrições em Restos a Pagar Processados do Ano anterior.

RESTOS A PAGAR:

O saldo anterior dos restos a pagar foi de R\$ 6.507.306,65. Houve inscrição no total de R\$ 4.898.527,63 e pagamentos (baixa) no valor de R\$ 1.661.657,60, restando um saldo para o exercício seguinte no valor de R\$ 9.744.176,68.

DEPÓSITOS:

O saldo anterior dos depósitos foi de R\$ 291.608,12. Houve inscrição no total de R\$ 8.898.257,37, pagamentos (baixa) no valor de R\$ 8.216.564,57 e reestabelecimentos de R\$ 7.791,70. Desta forma, o saldo final para o exercício seguinte foi de R\$ 981.092,62.

ANÁLISE GERAL BASEADA NA LINHA TOTALIZADORA:

Houve aumento da dívida fluante entre os exercícios de 2020 e 2021 na ordem de R\$ 3.926.354,53, uma vez que o saldo anterior foi de R\$ 6.798.914,77, as inscrições totais foram de R\$ 13.796.785,00, os pagamentos (baixas) no valor de R\$ 9.878.222,17 e os reestabelecimentos foram de R\$ 7.791,70, restando de saldo para o exercício seguinte o valor de R\$ 10.725.269,30.

DESCRIÇÃO DOS ITENS MAIS RELEVANTES DOS DEPÓSITOS:

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 1º.

DESCRIÇÃO DA CONTA: FMS-INSS S/ FOLHA DE PAGTO.

VALOR ANO 2021: 268.961,21

VALOR ANO 2020: 1.557,33

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 2º.

DESCRIÇÃO DA CONTA: PREF-INSS S/ FOLHA DE PAGTO.

VALOR ANO 2021: 238.979,52

VALOR ANO 2020: 0,00

COLOCAÇÃO/RELEVÂNCIA 3º.

DESCRIÇÃO DA CONTA: PREF-INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS.

VALOR ANO 2021: 142.493,85

VALOR ANO 2020: 142.493,85

EVENTUAIS AJUSTES RELACIONADOS ÀS RETENÇÕES E OUTRAS OPERAÇÕES:

As retenções são consideradas como efetivadas no momento da liquidação, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.



D) OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES:

PASSIVOS CONTINGENTES E COMPROMISSOS CONTRATUAIS NÃO RECONHECIDOS:

Não se aplica neste demonstrativo.

DIVULGAÇÕES NÃO FINANCEIRAS:

Não se aplica neste demonstrativo.

RECONHECIMENTO DE INCONFORMIDADES QUE PODEM AFETAR A COMPREENSÃO DO USUÁRIO SOBRE O DESEMPENHO E O DIRECIONAMENTO DAS OPERAÇÕES DA ENTIDADE NO FUTURO:

Não há registro de eventos que possam afetar a compreensão do usuário quanto ao desempenho futura das operações da entidade.

AJUSTES DECORRENTES DA OMISSÃO E ERROS DE REGISTROS:

Não foram feitos ajustes significativos decorrentes da omissão e erros de registro para este exercício.