

Prefeitura Municipal de Inajá - 2023

RUA CICERO TORRES, 118 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 10.106.219/0001-23 Telefone: (87) 38401156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - FMCA, FMAS, FME, FM. IDOSO, Prefeitura, FMS

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)	6.799.562,03	3.833.546,50	1.941.697,40	1.958.104,09	0,00	0,00	6.733.307,04
Subtotal dos restos processados	6.065.451,32	3.775.663,00	1.905.747,40	1.735.814,10	0,00	0,00	6.199.552,82
Processados 2016	464.831,66	0,00	0,00	87.909,50	0,00	0,00	376.922,16
Processados 2016 (Prefeitura)	464.831,66	0,00	0,00	87.909,50	0,00	0,00	376.922,16
Processados 2017	544.192,55	0,00	0,00	275.328,58	0,00	0,00	268.863,97
Processados 2017 (FMAS)	11.867,85	0,00	0,00	11.867,85	0,00	0,00	0,00
Processados 2017 (FMS)	10.534,08	0,00	0,00	10.534,08	0,00	0,00	0,00
Processados 2017 (Prefeitura)	521.790,62	0,00	0,00	252.926,65	0,00	0,00	268.863,97
Processados 2018	861.646,57	0,00	0,00	286.847,25	0,00	0,00	574.799,32
Processados 2018 (FMAS)	11.637,65	0,00	0,00	11.637,65	0,00	0,00	0,00
Processados 2018 (FMS)	20.144,92	0,00	0,00	20.144,92	0,00	0,00	0,00
Processados 2018 (Prefeitura)	829.864,00	0,00	0,00	255.064,68	0,00	0,00	574.799,32
Processados 2019	523.997,57	0,00	0,00	109.911,97	0,00	0,00	414.085,60
Processados 2019 (FMAS)	32.115,24	0,00	0,00	32.115,24	0,00	0,00	0,00
Processados 2019 (FME)	395.444,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395.444,75
Processados 2019 (FMS)	96.437,58	0,00	0,00	77.796,73	0,00	0,00	18.640,85
Processados 2020	380.053,15	0,00	20.000,00	56.214,83	0,00	0,00	303.838,32
Processados 2020 (FMAS)	3.515,00	0,00	0,00	3.515,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2020 (FME)	108.772,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.772,53
Processados 2020 (FMS)	799,61	0,00	0,00	799,61	0,00	0,00	0,00
Processados 2020 (Prefeitura)	266.966,01	0,00	20.000,00	51.900,22	0,00	0,00	195.065,79
Processados 2021	610.896,75	0,00	10.700,00	451.505,15	0,00	0,00	148.691,60
Processados 2021 (FMAS)	3.359,00	0,00	0,00	3.359,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2021 (FME)	41.622,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.622,90
Processados 2021 (FMS)	83.147,65	0,00	1.700,00	29.200,35	0,00	0,00	52.247,30
Processados 2021 (Prefeitura)	482.767,20	0,00	9.000,00	418.945,80	0,00	0,00	54.821,40
Processados 2022	2.679.833,07	0,00	1.875.047,40	468.096,82	0,00	0,00	336.688,85
Processados 2022 (FMAS)	105.353,30	0,00	102.303,30	3.050,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2022 (FMCA)	2.140,36	0,00	2.140,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2022 (FME)	247.280,79	0,00	233.668,64	0,00	0,00	0,00	13.612,15
Processados 2022 (FM. IDOSO)	1.228,46	0,00	1.228,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Processados 2022 (FMS)	1.141.953,57	0,00	1.108.648,31	13.304,13	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Inajá - 2023

RUA CICERO TORRES, 118 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 10.106.219/0001-23 Telefone: (87) 38401156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - FMCA, FMAS, FME, FM. IDOSO, Prefeitura, FMS

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	
Processados 2022 (Prefeitura)	1.181.876,59	0,00	427.058,33	451.742,69	0,00	0,00	303.075,57
Processados 2023	0,00	3.775.663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.775.663,00
Processados 2023 (FMAS)	0,00	275.740,17	0,00	0,00	0,00	0,00	275.740,17
Processados 2023 (FMCA)	0,00	34.697,78	0,00	0,00	0,00	0,00	34.697,78
Processados 2023 (FME)	0,00	1.795.833,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.795.833,64
Processados 2023 (FM. IDOSO)	0,00	13.651,51	0,00	0,00	0,00	0,00	13.651,51
Processados 2023 (FMS)	0,00	921.871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	921.871,55
Processados 2023 (Prefeitura)	0,00	733.868,35	0,00	0,00	0,00	0,00	733.868,35
Subtotal dos restos não-processados	734.110,71	57.883,50	35.950,00	222.289,99	0,00	0,00	533.754,22
Não-Processados 2017	345.179,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.179,98
Não-Processados 2017 (Prefeitura)	345.179,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345.179,98
Não-Processados 2018	2.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.010,00
Não-Processados 2018 (Prefeitura)	2.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.010,00
Não-Processados 2020	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Não-Processados 2020 (FME)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Não-Processados 2021	311.831,82	0,00	30.000,00	155.151,08	0,00	0,00	126.680,74
Não-Processados 2021 (FMAS)	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2021 (FME)	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Não-Processados 2021 (FMS)	255.977,59	0,00	30.000,00	107.796,85	0,00	0,00	118.180,74
Não-Processados 2021 (Prefeitura)	49.754,23	0,00	0,00	46.254,23	0,00	0,00	3.500,00
Não-Processados 2022	73.088,91	0,00	5.950,00	67.138,91	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2022 (FMAS)	4.910,00	0,00	3.500,00	1.410,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2022 (FMS)	68.059,35	0,00	2.450,00	65.609,35	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2022 (Prefeitura)	119,56	0,00	0,00	119,56	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2023	0,00	57.883,50	0,00	0,00	0,00	0,00	57.883,50
Não-Processados 2023 (FMAS)	0,00	16.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00
Não-Processados 2023 (FMCA)	0,00	5.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.670,00
Não-Processados 2023 (FMS)	0,00	35.413,50	0,00	0,00	0,00	0,00	35.413,50
Subtotal dos Depósitos	2.235.517,45	7.440.561,32	6.610.355,72	0,00	0,00	0,00	3.065.723,05
Prefeitura - CONSIGANDO BRADESCO	0,00	44.326,36	40.463,91	0,00	0,00	0,00	3.862,45
Prefeitura - IBIPREV - PREV IBIMIRIM	2.088,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Inajá - 2023

RUA CICERO TORRES, 118 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 10.106.219/0001-23 Telefone: (87) 38401156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - FMCA, FMAS, FME, FM. IDOSO, Prefeitura, FMS

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 - IMPOSTO SINDICAL	376,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376,63
Prefeitura - INAJAPREV	24.187,75	277.279,36	288.571,85	0,00	0,00	0,00	12.895,26
Prefeitura - INSS FOLHA	189.562,69	198.908,72	178.170,97	0,00	0,00	0,00	210.300,44
Prefeitura - INSS- PESSOA FÍSICA	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00
Prefeitura - INSS-PESSOA JURÍDICA	364.507,43	1.769,09	0,00	0,00	0,00	0,00	366.276,52
Prefeitura - IRRF -IMPOSTO DE RENDA PESSOA FÍSICA.	0,00	200.880,64	0,00	0,00	0,00	0,00	200.880,64
Prefeitura - IRRF-IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA.	0,00	41.895,97	0,00	0,00	0,00	0,00	41.895,97
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	34.804,43	24.303,57	26.788,67	0,00	0,00	0,00	32.319,33
Prefeitura - SINDICATO ANUAL	22.468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.468,00
Prefeitura - SINDICATO MENSAL	117,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117,87
Prefeitura - SINDUPRON -PE	130,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,93
FMS - CONSIGNADO BRASECO	5.506,51	198.586,14	185.839,97	0,00	0,00	0,00	18.252,68
FMS - FALTAS E OUTROS DESCONTOS	1.334,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.334,99
FMS - INAJA - PREV.	37.410,69	740.637,57	686.429,58	0,00	0,00	0,00	91.618,68
FMS - INSS - FOLHA DE PAGAMENTO	752.261,78	68.256,79	70.378,96	0,00	0,00	0,00	750.139,61
FMS - INSS - PESSOA FÍSICA	71.919,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.919,03
FMS - INSS - PESSOA JURÍDICA	2.197,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.197,64
FMS - IRRF-IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURÍDICA.	18.499,25	27.443,09	24.415,41	0,00	0,00	0,00	21.526,93
FMS - IRRF - PESSOA FÍSICA	43.110,37	119.827,18	110.194,18	0,00	0,00	0,00	52.743,37
FMS - ISS-IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	44.383,24	78.367,58	66.933,96	0,00	0,00	0,00	55.816,86
FMS - ITAIBA - PREV	0,00	1.746,36	498,96	0,00	0,00	0,00	1.247,40
FMS - ITAIBA- PREV	0,00	0,00	748,44	0,00	0,00	0,00	- 748,44
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	- 333,31	16.345,20	16.857,95	0,00	0,00	0,00	- 846,06
FMS - SINDICATAO ACS	3.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.680,00
FMS - SINDICATO ANUAL	11.462,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.462,31
FMS - SINDRAS-SIND. REGIONAL DE AGEN. DE COMBATE AS ENDEMIAS.	13.819,22	33.256,44	25.319,16	0,00	0,00	0,00	21.756,50
FMAS - CSPM-CONFE. SIND. SERVID. FUNC. PÚBL. FUNDAÇ. AUTARQ. E PREF. MUNIC	214,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214,32



Prefeitura Municipal de Inajá - 2023

RUA CICERO TORRES, 118 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 10.106.219/0001-23 Telefone: (87) 38401156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - FMCA, FMAS, FME, FM. IDOSO, Prefeitura, FMS

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	
FMAS - EMENDA IGTV	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
FMAS - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BRADESCO	603,26	10.675,22	10.331,61	0,00	0,00	0,00	946,87
FMAS - IMPOSTO DE RENDA PESSOA FÍSICA	17.602,23	10.434,64	10.387,23	0,00	0,00	0,00	17.649,64
FMAS - INAJA-PREV	4.348,48	48.415,95	47.812,88	0,00	0,00	0,00	4.951,55
FMAS - INSS FOLHA	136.981,41	38.535,63	35.079,50	0,00	0,00	0,00	140.437,54
FMAS - INSS-PESSOA FÍSICA	3.018,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.018,23
FMAS - INSS-PESSOA JURIDICA	40.920,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.920,56
FMAS - IRRF-IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA	9.673,60	4.312,79	3.669,73	0,00	0,00	0,00	10.316,66
FMAS - ISS-IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	60.603,51	12.545,34	10.864,84	0,00	0,00	0,00	62.284,01
FMAS - SINDICATO ANUAL	253,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253,69
FME - CONSG BRADESCO	- 9.092,20	0,00	421.984,51	0,00	0,00	0,00	- 431.076,71
FME - CONSIGNANDO BRADESCO	19.033,61	622.726,93	137.865,03	0,00	0,00	0,00	503.895,51
FME - FALTAS E OUTROS DESCONTOS	1.134,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.134,33
FME - IBIPREV - PREV IBIMIRIM	577,47	26.836,17	24.717,68	0,00	0,00	0,00	2.695,96
FME - INAJAPREV	91.253,88	2.356.492,39	2.213.093,01	0,00	0,00	0,00	234.653,26
FME - INSS FOLHA	41.019,60	266.980,13	249.397,31	0,00	0,00	0,00	58.602,42
FME - INSS- PESSOA FÍSICA	7.694,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.694,35
FME - INSS-PESSOA JURÍDICA	6.722,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.722,38
FME - IPREVI-PREV ITAIBA	347,09	12.053,56	11.085,91	0,00	0,00	0,00	1.314,74
FME - IPSEM	373,30	14.229,20	13.314,90	0,00	0,00	0,00	1.287,60
FMCA - IRRF	0,00	174,88	174,88	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - IRRF -IMPOSTO DE RENDA PESSOA FÍSICA.	49.462,73	1.369.640,70	1.154.844,67	0,00	0,00	0,00	264.258,76
FME - IRRF-IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURIDICA.	11.999,23	129.147,99	115.074,61	0,00	0,00	0,00	26.072,61
FM. IDOSO - IRRF-PF	0,00	1.644,54	1.644,54	0,00	0,00	0,00	0,00
FMCA - ISS	5,00	1.365,00	1.365,00	0,00	0,00	0,00	5,00
FME - ISS - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	35.273,49	282.345,98	277.295,54	0,00	0,00	0,00	40.323,93
FM. IDOSO - ISS-IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS	0,00	992,25	992,25	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Inajá - 2023

RUA CICERO TORRES, 118 - Centro
Inajá/PE - CEP: 56560-000
CNPJ Nº: 10.106.219/0001-23 Telefone: (87) 38401156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - FMCA, FMAS, FME, FM. IDOSO, Prefeitura, FMS

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	
FME - ITACURUBAPREV	0,00	7.352,80	6.787,20	0,00	0,00	0,00	565,60
FME - PENSÃO ALIMENTÍCIA	5.802,98	39.476,97	40.663,60	0,00	0,00	0,00	4.616,35
FME - SINDICATO ANUAL	- 41,37	0,00	176,40	0,00	0,00	0,00	- 217,77
FME - SINDUPRON -PE	6.236,38	109.802,20	100.120,92	0,00	0,00	0,00	15.917,66
TOTAL	9.035.079,48	11.274.107,82	8.552.053,12	1.958.104,09	0,00	0,00	9.799.030,09



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: de9f0cfd-36bb-4ced-88b7-ab1628e192f5

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Inajá CNPJ: 10.106.219/0001-23

a.2. Domicílio da entidade

RUA CICERO TORRES, 118
Centro, Inajá – PE
CEP: 56560-000

a.3. Dados do gestor

Marcelo machado Freire
Prefeito

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

Maria das Dores Soares Diniz
CRC 11431 PE

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:

Fundo da Criança e Adolescente de Inajá, Fundo Municipal de Assistência Social de Inajá, Fundo Municipal de Educação de Inajá, Fundo Municipal dos Direitos do Idoso de Inajá, Prefeitura Municipal de Inajá, Fundo Municipal de Saúde de Inajá

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

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MARIA DAS DORES SOARES DINIZ, MARCELO MACHADO FREIRE
Acesse em: <https://etce.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: de9f0cfd-36bb-4ced-88b7-ab1628e192f5

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 6.199.552,82. Houve um aumento de R\$ 134.101,50 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 6.065.451,32.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 533.754,22. Houve uma queda de R\$ 200.356,49 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 734.110,71.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 6.733.307,04

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 3.065.723,05. Houve um aumento de R\$ 830.205,60 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 2.235.517,45.