

# Prefeitura Municipal de Pombos - 2023

Av. Joaquim Falcão, 109 - Centro  
Pombos/PE - CEP: 53630-000  
CNPJ Nº: 11.049.848/0001-21 Telefone: (81) 35361213

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2023



Documento Assinado Digitalmente  
Assine em: <https://poc.ce.pe.gov.br/validar>  
Código do Documento: 5186496-d0e-421-20689-54276070x10

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)	3.134.200,74	525.449,38	43.389,95	3.005.058,49	0,00	0,00	611.021,68
Subtotal dos restos processados	41.829,07	156.190,60	0,00	7.796,57	0,00	0,00	190.622,10
Processados 2017	7.783,85	0,00	0,00	7.783,85	0,00	0,00	0,00
Processados 2018	12,72	0,00	0,00	12,72	0,00	0,00	0,00
Processados 2020	275,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,54
Processados 2021	33.756,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.756,96
Processados 2023	0,00	156.190,60	0,00	0,00	0,00	0,00	156.190,60
Subtotal dos restos não-processados	3.092.371,67	369.258,78	43.389,95	2.997.261,92	0,00	0,00	420.635,58
Não-Processados 2017	2.974.261,92	0,00	0,00	2.974.261,92	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2018	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2020	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Não-Processados 2021	51.419,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.419,80
Não-Processados 2022	43.389,95	0,00	43.389,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2023	0,00	369.258,78	0,00	0,00	0,00	0,00	369.258,78
Subtotal dos Depósitos	4.696.618,38	2.241.454,90	1.898.450,82	0,00	0,00	0,00	5.039.522,46
Prefeitura - B. BRADESCO-EMPRÉSTIMO	285,42	111.842,31	103.830,50	0,00	0,00	0,00	8.212,23
Prefeitura - B BRASIL EMPRÉSTIMO	0,00	12.033,71	10.816,83	0,00	0,00	0,00	1.216,88
Prefeitura - BIONORDESTE	0,00	1.140,00	1.040,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Prefeitura - CAIXA ECONÔMICA-Empréstimo	0,00	121.983,38	110.619,14	0,00	0,00	0,00	11.364,24
Prefeitura - CENTRALPARK PRODUÇÕES	0,00	32,42	0,00	0,00	0,00	0,00	32,42
Prefeitura - DESCONTOS DE EMPRÉSTIMO	3.772,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.772,91
Prefeitura - ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES	756.196,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756.196,09
Prefeitura - FUNAFIN	0,00	16.784,52	15.385,81	0,00	0,00	0,00	1.398,71
Prefeitura - INSS - CÂMARA	36.835,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.835,25
Prefeitura - INSS-CÂMARA	9.504,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.504,37
Prefeitura - INSS - FMAS	172.987,97	255.378,38	195.066,30	0,00	0,00	0,00	233.300,05
Prefeitura - INSS - FMS	631.402,44	801.245,30	892.062,59	0,00	0,00	0,00	540.585,15
Prefeitura - INSS-P. FÍSICA	119.166,57	734,38	0,00	0,00	0,00	0,00	119.900,95
Prefeitura - INSS- P.JURÍDICA	116.465,14	306.044,68	0,00	0,00	0,00	0,00	422.509,82

# Prefeitura Municipal de Pombos - 2023

Av. Joaquim Falcão, 109 - Centro  
Pombos/PE - CEP: 53630-000  
CNPJ Nº: 11.049.848/0001-21 Telefone: (81) 35361213

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2023



Documento Assinado Digitalmente por MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA e GILVAN RODRIGUES TORRES  
Acesse em: <https://poc.cec.pe.gov.br/portal/oc/assinatura>

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 - INSS - PM	1.164.367,39	199.696,31	178.021,15	0,00	0,00	0,00	1.186.041,55
Prefeitura - INSS-Previdência Geral	13.636,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.636,01
Prefeitura - IPRESP-Instituto de Prev. Servidores de Pombos	7.329,75	321.726,41	292.812,29	0,00	0,00	0,00	362.743,87
Prefeitura - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	638.229,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638.229,41
Prefeitura - PARK AQUATICO	259,36	745,66	713,24	0,00	0,00	0,00	291,78
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	4.648,44	73.221,44	73.221,44	0,00	0,00	0,00	4.648,44
Prefeitura - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	752.559,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752.559,93
Prefeitura - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	193.227,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.227,14
Prefeitura - SALÁRIO FAMÍLIA - INSS	0,00	0,00	7.525,36	- 7.525,36	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - SALÁRIO FAMÍLIA - RPPS	37.945,27	3.050,82	4.187,40	7.525,36	0,00	0,00	29.012,33
Prefeitura - SALÁRIO MATERNIDADE-RPPS	36.188,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.188,85
Prefeitura - SANTANDER	0,00	0,00	7.101,59	- 7.101,59	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - SANTANDER	151,31	13.986,69	4.418,26	7.101,59	0,00	0,00	2.014,15
Prefeitura - SINDICATO-Contribuição	1.459,36	1.808,49	1.628,92	0,00	0,00	0,00	1.638,93
<b>TOTAL</b>	<b>7.830.819,12</b>	<b>2.766.904,28</b>	<b>1.941.840,77</b>	<b>3.005.058,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.659.821,14</b>

Manoel Marcos Alves Ferreira  
Prefeito  
CPF 368.093.224-34

Gilvan Rodrigues Torres  
Contador  
CRC 012819

# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MANOEL MARCOS ALVES FERREIRA TORRES  
Acesse em: <https://etce.tce-pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 21c-b689-5-22070616db

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Pombos CNPJ: 11.049.848/0001-21

#### a.2. Domicílio da entidade

Av. Joaquim Falcão, 109  
Centro, Pombos – PE  
CEP: 53630-000

#### a.3. Dados do gestor

Manoel Marcos Alves Ferreira  
Cargo: Prefeito  
CPF: 368.093.224-34

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

Gilvan Rodrigues Torres  
CRC: 012819

### 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 devida atenção 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 com 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 Pombos

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

### c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 190.223,10. Houve um aumento de R\$ 148.394,03 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 41.829,07.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 420.978,58. Houve uma queda de R\$ 2.671.393,09 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 3.092.371,67.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 611.201,68

### c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 5.039.622,46. Houve um aumento de R\$ 343.004,08 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 4.696.618,38.

**Manoel Marcos Alves Ferreira**  
Prefeito, CPF 368.093.224-34

**Gilvan Rodrigues Torres**  
Contador, CRC 012819

