



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
DE AGRESTINA - PE
Casa Agrício Brasil



Documento Assinado Digitalmente por: MARCOS ANTONIO DE OLIVEIRA SILVA, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
Acesse em: <https://eice.tcepe.tc.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 176f2310-3d20-4ee1-a429-a18e94ecf6ec

ITEM – 08

Demonstração da Dívida Flutuante (Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64), será apresentada no modelo sintético correspondente ao Anexo XXV desta Resolução, devidamente preenchido, acompanhada de quadros complementares com um nível maior de detalhamento, se for o caso, com notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa se aplique terá referência cruzada com a respectiva nota explicativa. (4

Resolução TC nº 110, de 09 de dezembro de 2020
ANEXO V



CAMARA MUNICIPAL DE AGRESTINA
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	34.137,15	34.137,15	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	4.671,20	130.194,23	130.090,18	0,00	0,00	0,00	4.775,25
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	18.302,69	137.304,69	137.304,69	0,00	0,00	0,00	18.302,69
ISS	0,00	5.058,50	5.058,50	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	16.075,55	16.075,55	0,00	0,00	0,00	0,00
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	9.202,80	9.202,80	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	177.975,57	177.975,57	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	0,00	15.305,91	15.305,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	22.973,89	525.254,40	525.150,35	0,00	0,00	0,00	23.077,94
TOTAL	22.973,89	525.254,40	525.150,35	0,00	0,00	0,00	23.077,94

AYRTON SENNA ALVES TORRES
CHEFE DE TESOUREARIA
107.252.844-47

MARCOS ANTONIO DE OLIVEIRA SILVA
PRESIDENTE
249.645.734-00

CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
CONTADOR CRC 017714-O

CAMARA MUNICIPAL DE AGRESTINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



20

NOTA EXPLICATIVA



CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES
DE AGRESTINA - PE

Casa Agrício Brasil



DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO E COM AS NORMAS DE CONTABILIDADE APLICÁVEIS

Este balanço contábil foi elaborado de acordo com a estrutura definida na Lei Federal nº 4.320/64, atualizado pela Portaria STN nº 877/2018 que estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP) - 8ª Edição. Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) do Conselho Federal de Contabilidade (CFC), com destaque para a NBC TSP Estrutura Conceitual e NBC TSP 11 – Apresentação dos Demonstrativos 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 a de número 9, 12, 16, 17, 19, 21, 23, 26, 31 e 32. Quanto aos aspectos de escrituração e consolidação das contas este demonstrativo atende as exigências contidas no art. 50 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida flutuante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2020 totalizou em R\$ **22.077,94**, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2020, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. Não Houve inscrições de restos a pagar para o exercício de 2020.

CAMARA MUNICIPAL DE AGRESTINA

Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



3

NOTA EXPLICATIVA

2 – DEPÓSITOS

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de 2020, os depósitos apresentaram um montante de **R\$ R\$ 23.077,94**, de Exercício anteriores Referente ao **RGPS, IRRF**.

Saldo p/ exercício seguinte	
Contribuição ao RGPS	R\$ 4.775,25
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	R\$ 18.302,69
ISS	
Retenções - Entidades Representante de Classes	
Retenções - Empréstimos e Financiamentos	
Outros Consignatários	
Outros Depósitos	
TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES	R\$ 23.077,94