



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE
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	
RESTOS A PAGAR - PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2018	126.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.500,00
EXERCÍCIO 2019	1.941.613,08	0,00	858.498,60	2.048,39	0,00	0,00	1.081.066,09
EXERCÍCIO 2020	8.160.145,96	0,00	7.438.758,93	38.125,69	0,00	0,00	683.261,34
EXERCÍCIO 2021	0,00	3.776.721,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3.776.721,65
Sub-total	10.228.259,04	3.776.721,65	8.297.257,53	40.174,08	0,00	0,00	5.667.549,08
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2019	777.183,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777.183,65
EXERCÍCIO 2020	543.451,94	0,00	524.274,06	0,00	0,00	0,00	19.177,88
EXERCÍCIO 2021	0,00	11.356.239,61	0,00	0,00	0,00	0,00	11.356.239,61
Sub-total	1.320.635,59	11.356.239,61	524.274,06	0,00	0,00	0,00	12.152.601,14
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	2.076.125,80	11.073.299,71	11.958.673,39	0,00	0,00	0,00	1.190.752,12
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	691.134,64	5.873.610,87	5.654.510,07	0,00	0,00	0,00	910.235,44
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	703.816,52	6.448.187,03	6.694.996,64	0,00	0,00	0,00	457.006,91
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	89.186,73	89.186,73	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	9.736,92	179.463,81	174.015,64	825,00	0,00	0,00	14.360,09
PENSÃO ALIMENTÍCIA	33.847,51	193.683,49	179.440,33	0,00	0,00	0,00	48.090,67
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	1.721,71	504.238,35	504.238,35	0,00	0,00	0,00	1.721,71
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	332,00	332,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	25.077,63	160.894,36	160.894,36	0,00	0,00	0,00	25.077,63
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	152.543,72	2.069.031,12	1.457.099,04	0,00	0,00	0,00	764.475,80
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	26.909,19	26.214,81	5.661,05	0,00	0,00	0,00	47.462,95
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	184.448,35	7.603.836,06	7.583.758,28	15.558,18	0,00	0,00	188.967,95
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	6.604,44	6.604,44	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS DEPÓSITOS	0,00	2.121.011,78	1.383.683,14	14.081,22	0,00	0,00	723.247,42
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	43.863,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.863,36
Sub-total	3.949.225,35	36.349.594,56	35.853.093,46	30.464,40	0,00	0,00	4.415.262,05

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 03fe31ea-ed53-433c-971c-27517abd8a1



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 147, de 1º de dezembro de 2021
ANEXO XXV

ANEXO T



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 03fe31ea-ed53-433c-971c-276517abd8a1

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	15.498.119,98	51.482.555,82	44.674.625,05	70.638,48	0,00	0,00	22.235.412,27

*
*



MUNICÍPIO DE CAMARAGIBE – ESTADO DE PERNAMBUCO

NOTAS EXPLICATIVAS DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE CONSOLIDADA

INFORMAÇÕES GERAIS:

Município de Camaragibe. CNPJ: **08.260.663/0001-57**

Av. Dr. Belmino Correia, 3038 – Timbi – Camaragibe (PE) – CEP: 54.768-000

O Município de Camaragibe concebida quanto à natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “a administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE (2021) é de 159.945 habitantes, tendo como coeficiente do Fundo de Participação dos Municípios (FPM) o valor de 4,0 e Coeficiente Reserva na proporção de 0,82241%. Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária foi realizada baseada na Lei Municipal nº 837/2021 de 11 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua fonte financeira deriva da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses dos Governos Estadual e Federal e dos repasses fundo a fundo ou de convênios (receitas de capital).

Dados do Gestor:

Nome: **Nadegi Alves de Queiroz** – Cargo: **Prefeita.**

Período de Gestão: **01/01/2021 a 31/12/2021.**

Dados do Contador responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis, inclusive as notas explicativas:

Nome: **Julierme Barbosa Xavier.** CRC-PE nº 17.454. E-mail: julierme@gmail.com (Contratado para reprocessamento DCASP) e Responsabilidade Técnica da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial no Exercício de 2021 .

Nome: **Cíntia Sarine Correia de Lima,** CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com, Contadora Geral Prefeitura Municipal de Camaragibe no Exercício de 2021

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 4.320/64, portaria conjunta STN/SOF Nº 02 de 22 de dezembro de 2016 e Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, 8ª Edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC T SP 16.5,6,7,10 e com estágio de convergência ao Plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais PIPCP e Lei nº101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal.



Consolidação das Demonstrações Contábeis abrangendo:

Os poderes (Executivo e Legislativo). Encontram-se Consolidados as seguintes entidades:

- 1 - Prefeitura Municipal, Câmara Municipal
- 2 - Fundo Municipal de Saúde
- 3 - Fundo Municipal de Assistência Social
- 4 - Instituto de Previdência Municipal (RPPS)
- 5 - FUNDECA – Fundo dos Direitos da Criança do Adolescente
- 6 - Fundação de Cultura, Turismo e Esportes

Resumo das políticas contábeis significativas:

O Balanço Patrimonial apresenta quadro principal dos ativos, incluindo na coluna do Ativo: Ativo Circulante (caixa e equivalente de caixa, créditos de curto prazo, investimentos e aplicações temporárias em curto prazo, estoques, variações diminutivas para antecipadamente) e Ativo Não Circulante (realizável em longo prazo: créditos em longo prazo, investimentos temporários em longo prazo, estoques, variações diminutivas pagas antecipadamente; Investimentos, imobilizado e Intangível) No passivo este balanço apresenta quadro principal incluindo na coluna do passivo: Passivo Circulante (obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistências a pagar de curto, empréstimo e financiamento em curto prazo, fornecedores a conta a apagar em curto prazo, obrigações fiscais em curto prazo, demais obrigações em curto prazo) e Passivo não Circulante o (obrigações trabalhista, previdenciárias e assistenciais a pagar de longo prazo, empréstimo, empréstimo e financiamento em longo prazo, fornecedores e contas a apagar a longo prazo, obrigações fiscais em longo prazo, provisões em longo prazo, demais obrigações em longo prazo e resultado diferido). No quadro principal na coluna Patrimônio Líquido consta a conta mínima de resultados Acumulados. No quadro são evidenciados os ativos e passivos financeiros e permanentes, além do saldo patrimonial. Ao final do balanço são evidenciadas em quadro principal as contas do sistema compensado com destaque para os atos potenciais de ativos e os passivos. O balanço mostra também as contas com o superávit/déficit acumulados e ajustes de exercícios anteriores. Neste demonstrativo constam colunas com os saldos do exercício anterior possibilitando a comparação de valores.

Bases de mensuração utilizadas:



Documento assinado digitalmente por: CINTIA SARINHE CORREIA DE OLIVEIRA
 Assinado em: 2021/09/27 14:17:08
 Acesso em: https://pccs.br/pe.gov.br/epp/validaDoc.seam
 Código do documento: 03f611ea-ed53-433c-8171-c-277ab18a1

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2021 foram mensurados inicialmente a custo histórico com determina a Resolução 1.137/2008. No plano de Implantação dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais, emitido pela Secretaria do Tesouro Nacional – STN, portaria nº 588 de setembro de 2015, item 3.3.3 – Prazos ficou estabelecido a obrigatoriedade dos registros contábeis para reconhecimento, mensuração e evidência dos bens móveis e imóveis; respectiva depreciação ou exaustão; reavaliação e redução ao valor recuperável (exceto bem do patrimônio cultural e de infraestrutura).

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças nas políticas contábeis utilizadas que impliquem em alterações significativas no Balanço Patrimonial.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não há julgamentos pela aplicação das políticas contábeis significativas quanto ao Balanço Patrimonial.

**NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE**

	MCASP, – 8ª Edição	<p>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: O saldo dos restos a pagar processado ao final do exercício foi de R\$ 5.667.549,08 (Cinco milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, quinhentos e quarenta e nove reais e oito centavos).</p> <p>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo dos restos a pagar não processado ao final do exercício foi de R\$ 12.152.601,14 (Doze milhões, cento e cinquenta e dois mil, seiscentos e um reais e quatorze centavos).</p> <p>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES: O saldo final dos depósitos foi de R\$ 4.415.262,05 (Quatro Milhões e Quatrocentos e Quinze Mil e Duzentos e Sessenta e Dois Reais e Cinco Centavos) . Estes valores foram retidos na fonte e devem ser repassados para não caracterizar apropriação indevida de valores.</p> <p>O saldo para o exercício seguinte corresponde ao valor de R\$ 22.235.412,27 (Vinte e Dois Milhões e Duzentos e Trinta e Cinco Mil e Quatrocentos e Doze Reais e Vinte e Sete Centavos).</p>
--	-----------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 03fe31ea-ed53-433c-971c-2765f7abd8a1



PREFEITURA DE
CAMARAGIBE
Hora de trabalhar e cuidar das pessoas.