



Prefeitura Municipal de Vertente do Lério - 2023

Pc Severino Barbosa de Sales, 40 - Centro
Vertente do Lério/PE - CEP: 55760-000
CNPJ N°: 40.893.646/0001-60 Telefone: (81) 36347156



Documento Assinado Digitalmente
Acesse em: <https://oc.cec.pe.gov.br/ppp/validarDoc.seguinte>

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - Consolidado

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)	1.213.225,38	36.313,50	322.166,12	569.869,44	0,00	0,00	357.900,32
Subtotal dos restos processados	786.650,61	36.313,50	320.125,92	453.290,77	0,00	0,00	49.844,42
Processados 2016	156.036,44	0,00	0,00	156.036,44	0,00	0,00	0,00
Processados 2016 (Prefeitura)	156.036,44	0,00	0,00	156.036,44	0,00	0,00	0,00
Processados 2020	297.254,33	0,00	0,00	297.254,33	0,00	0,00	0,00
Processados 2020 (FME)	251.938,78	0,00	0,00	251.938,78	0,00	0,00	0,00
Processados 2020 (Prefeitura)	45.315,55	0,00	0,00	45.315,55	0,00	0,00	0,00
Processados 2022	333.359,84	0,00	320.125,92	0,00	0,00	0,00	13.233,92
Processados 2022 (FMAS)	6.740,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.740,92
Processados 2022 (FME)	53.097,12	0,00	47.229,92	0,00	0,00	0,00	5.867,20
Processados 2022 (FMS)	273.521,80	0,00	272.896,00	0,00	0,00	0,00	625,80
Processados 2023	0,00	36.313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	36.313,50
Processados 2023 (CÂMARA)	0,00	33.266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.266,00
Processados 2023 (Prefeitura)	0,00	3.047,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.047,50
Subtotal dos restos não-processados	426.574,77	0,00	2.040,20	116.578,67	0,00	0,00	307.955,90
Não-Processados 2018	178.841,16	0,00	0,00	116.578,67	0,00	0,00	62.262,49
Não-Processados 2018 (FMS)	62.262,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.262,49
Não-Processados 2018 (Prefeitura)	116.578,67	0,00	0,00	116.578,67	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2019	145.407,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.407,35
Não-Processados 2019 (FDM)	145.407,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.407,35
Não-Processados 2020	81.944,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.944,82
Não-Processados 2020 (FDM)	71.444,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.444,82
Não-Processados 2020 (Prefeitura)	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00
Não-Processados 2021	18.341,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.341,24
Não-Processados 2021 (FDM)	17.243,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.243,54
Não-Processados 2021 (FMS)	1.097,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.097,70
Não-Processados 2022	2.040,20	0,00	2.040,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Não-Processados 2022 (FME)	2.040,20	0,00	2.040,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal dos Depósitos	- 1.665,84	3.427.314,82	3.407.413,08	0,00	0,00	0,00	18.235,90
Prefeitura - CONSIGNAÇÕES - OUTRAS	31.665,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.665,33
Prefeitura - CONT SINDICAL ANUAL	433,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433,03



Prefeitura Municipal de Vertente do Lério - 2023

Pc Severino Barbosa de Sales, 40 - Centro
Vertente do Lério/PE - CEP: 55760-000
CNPJ N°: 40.893.646/0001-60 Telefone: (81) 36347156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente por JOSÉ CARLOS VAZ DA SILVA
Acesse em: <https://l1tce.te.ce.pe.gov.br/portal/validarDoc.aspx?secao=5&id=58-4401-4042-badd-6576b2dbf9c1>

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 - CONT SINDICAL MENSAL	- 156,00	315,20	315,20	0,00	0,00	0,00	- 156,00
Prefeitura - CONVENIO CORREIOS - PM	2.812,49	3.298,73	0,00	0,00	0,00	0,00	6.111,22
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONS BRADESCO	- 277,03	17.445,36	17.445,36	0,00	0,00	0,00	- 277,03
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO BB	0,00	15.326,94	15.326,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - EMPRÉSTIMO CONSIGNADO CEF	0,00	4.016,64	4.016,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - INSS FOLHA	169,68	53.487,76	53.308,30	0,00	0,00	0,00	169,68
Prefeitura - INSS PREST SERV	0,00	4.595,91	4.595,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PREVIDÊNCIA - IPVEL	- 169,68	63.193,28	63.193,28	0,00	0,00	0,00	- 169,68
Prefeitura - RETENÇÕES - EMPRÉTIMOS E FINANCIAMENTOS	- 24.488,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 24.488,13
Prefeitura - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	- 26.465,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 26.465,86
Prefeitura - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	717,84	717,84	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - EMPRÉSTIMO CONSIG CAIXA	0,00	102.042,82	102.042,82	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - INSS - DÉCIMO TERCEIRO	0,00	6.227,10	6.227,10	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - INSS PESSOAL	0,00	73.644,84	73.644,84	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - INSS PRESTADOR DE SERVIÇO	0,00	2.126,52	2.126,52	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - IRRF	0,00	25.190,01	25.190,01	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - IRRF - DÉCIMO TERCEIRO	0,00	1.951,94	1.951,94	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - IRRF PRESTADOR DE SERVIÇO	0,00	646,33	646,33	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - ISS	0,00	976,74	995,24	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	11.051,88	11.051,88	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - PENSÃO ALIMENTICIA 13º	0,00	920,99	920,99	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - RPPS IPVEL	0,00	10.714,44	10.714,44	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA - TAXA DE EXPEDIENTE	0,00	35,49	35,49	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - ASSOCIAÇÃO ACS	0,00	14.546,10	14.540,70	0,00	0,00	0,00	5,40
FMS - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	290,78	16.298,64	16.304,04	0,00	0,00	0,00	285,38
FMS - EMPRESTIMO BB	0,00	26.557,55	26.258,43	0,00	0,00	0,00	299,12



Prefeitura Municipal de Vertente do Lério - 2023

Pc Severino Barbosa de Sales, 40 - Centro
Vertente do Lério/PE - CEP: 55760-000
CNPJ N°: 40.893.646/0001-60 Telefone: (81) 36347156

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - Consolidado



Documento Assinado Digitalmente
Assine em: <https://www.pec.cei.pe.gov.br/portal/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	
FMS - EMPRESTIMO BRADESCO	0,00	28.560,91	27.423,35	0,00	0,00	0,00	1.231,56
FMS - EMPRESTIMO CAIXA	0,00	47.963,60	49.400,28	0,00	0,00	0,00	- 1.436,68
FMS - INSS PESSOAL	1.242,34	43.107,32	38.265,84	0,00	0,00	0,00	6.841,52
FMS - INSS PRESTADOR	3.642,21	19.402,93	17.789,61	0,00	0,00	0,00	5.255,53
FMS - IPVEL	0,00	275.292,39	275.292,39	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - IRRF	165,00	71.116,16	66.178,88	0,00	0,00	0,00	5.092,28
FMS - IRRF -COMPL PISO ENFERMAGEM	0,00	5.017,47	5.017,47	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - ISS	0,05	150.272,14	150.500,61	0,00	0,00	0,00	- 228,42
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCA	- 170,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 170,80
FMS - SALÁRIO FAMÍLIA	170,80	3.708,84	3.708,84	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	8.008,00	8.008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - INSS PESSOAL	10.182,60	10.687,96	8.990,48	0,00	0,00	0,00	11.880,08
FMAS - IPVEL	0,00	2.403,52	2.403,52	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - IRRF	2.548,21	6.683,20	7.221,79	0,00	0,00	0,00	2.009,62
FMAS - ISS	- 2.451,01	7.214,86	5.680,62	0,00	0,00	0,00	- 5.127,77
FMAS - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	1.196,40	1.196,40	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS - SALARIO MATERNIDADE	0,00	1.953,00	3.273,00	0,00	0,00	0,00	- 1.320,00
Prev - INSS	46,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,90
Prev - IRRF	0,00	71.536,46	71.359,06	0,00	0,00	0,00	177,40
Prev - ISS	17,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,50
FME - EMPRESTIMO BB	0,00	299.280,16	299.280,16	0,00	0,00	0,00	0,00
FME - EMPRESTIMO BRADESCO	- 0,01	69.008,00	69.008,00	0,00	0,00	0,00	0,01
FME - EMPRESTIMO CAIXA	0,00	40.044,08	40.044,08	0,00	0,00	0,00	0,00
FMCA - INSS	- 0,74	9.398,40	9.398,40	0,00	0,00	0,00	0,74
FME - INSS	2.631,79	270.761,19	268.143,15	0,00	0,00	0,00	5.249,83
FME - INSS PRESTADOR	0,00	19.616,14	19.616,14	0,00	0,00	0,00	0,00
FDM - INSS PRESTADOR	- 10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 10,00
FME - IPVEL	0,00	709.501,81	709.501,81	0,00	0,00	0,00	0,00
FDM - IRRF	1.161,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.161,86
FME - IRRF	- 3.543,04	226.856,08	226.602,67	0,00	0,00	0,00	- 3.289,63
FME - IRRF-PRECATÓRIOS FUNFEF60	0,00	357.361,16	357.361,16	0,00	0,00	0,00	0,00



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de Vertente do Lério

CNPJ: 40.893.646/0001-60

a.2. Domicílio da entidade

Pc Severino Barbosa de Sales, 40

Centro, Vertente do Lério – PE

CEP: 55760-000

a.3. Dados do gestor

Nome: Renato Lima de sales

Cargo: Prefeito

Período de Gestão: 02/01/2023 a 31/12/2023

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

Nome: José Cristóvam da Silva Filho

CRC-PE nº 025898/O-0

E-mail: cristovam-filho@acpublica.com.br

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.



NotaExplicativa
Demonstrativo da Dívida Flutuante

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 Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Vertente do Lério, Fundo Municipal de Assistência Social de Vertente do Lério, Instituto de Previdência de Vertente do Lério, Prefeitura Municipal de Vertente do Lério, Câmara Municipal de Vertente do Lério, Fundo de Desenvolvimento Municipal de Vertente do Lério, Fundo Municipal de Educação de Vertente do Lério, Fundo Municipal de Saúde de Vertente do Lério, Fundo Municipal dos Direitos do Idoso de Vertente do Lério

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\$ 49.547,42. Houve uma queda de R\$ 737.103,19 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 786.650,61.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 307.955,90. Houve uma queda de R\$ 118.618,87 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 426.574,77.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 357.503,32

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 18.235,90. Houve um aumento de R\$ 19.901,74 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ - 1.665,84.



Prefeitura Municipal de
VERTENTE DO LÉRIO

NotaExplicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante

RENATO LIMA DE SALES
Prefeito

JOSÉ CRISTÓVAM DA SILVA FILHO
Contador
CRC-PE nº 025898/O-0



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE CRISTOVAM DA SILVA FILHO, RENATO LIMA DE SALES
Acesse em: <https://etec.tec.pe.gov.br/pp/validadoc.seam> Código do documento: 2f91ad58-4d6a-4b42-badd-657cb2db19c1