



# Prefeitura de Nazaré da Mata - 2022

RUA DANTAS BARRETO, 1338 - CENTRO  
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000  
CNPJ Nº: 10.166.817/0001-98 Telefone: (81) 36331336

## Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2022

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)	31.069.735,26	9.011.882,76	1.567.387,91	0,00	0,00	0,00	38.514.230,11
Subtotal dos restos processados	30.854.889,27	8.678.752,02	1.370.525,42	0,00	0,00	0,00	38.163.115,87
Processados 2017	4.939.502,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.939.502,38
Processados 2018	5.309.820,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.309.820,38
Processados 2019	5.997.195,46	0,00	34.391,56	0,00	0,00	0,00	5.962.803,90
Processados 2020	5.939.277,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.939.277,99
Processados 2021	8.669.093,06	0,00	1.336.133,86	0,00	0,00	0,00	7.332.959,20
Processados 2022	0,00	8.678.752,02	0,00	0,00	0,00	0,00	8.678.752,02
Subtotal dos restos não-processados	214.845,99	333.130,74	196.862,49	0,00	0,00	0,00	351.114,24
Não-Processados 2019	8.028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.028,00
Não-Processados 2020	19.495,25	0,00	13.348,00	0,00	0,00	0,00	6.147,25
Não-Processados 2021	187.322,74	0,00	183.514,49	0,00	0,00	0,00	3.808,25
Não-Processados 2022	0,00	333.130,74	0,00	0,00	0,00	0,00	333.130,74
Subtotal dos Depósitos	2.757.857,56	8.543.260,23	7.233.335,27	0,00	0,00	0,00	4.067.782,52
Prefeitura - ADIANTAMENTO 13ª SALARIO	1.005.813,55	193.269,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199.082,56
Prefeitura - ASPROF	3.505,61	59.016,09	62.521,68	0,00	0,00	0,00	0,02
Prefeitura - CARD GERADOR	- 206,87	132,17	0,00	0,00	0,00	0,00	- 74,70
Prefeitura - CARTÃO BENEFÍCIO SERVIDOR	0,00	155.146,90	154.862,45	0,00	0,00	0,00	284,45
Prefeitura - CONSIGNADO BRADESCO	118.122,93	1.989.028,13	2.106.616,25	0,00	0,00	0,00	534,81
Prefeitura - CREDOR TRT/PE - 6º REGIÃO/VARA DO TRABALHO/MANDADO JUDICIAL	0,00	90.118,62	90.118,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - DEVOLUÇÃO DE PLANO DE SAUDE	498,67	286,20	0,00	0,00	0,00	0,00	784,87
Prefeitura - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO GERADOR	0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,96
Prefeitura - EMPRESTIMO CONSIGNADO - C E F	96.461,10	1.316.253,61	1.425.684,44	0,00	0,00	0,00	- 12.969,73
Prefeitura - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	263,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263,58
Prefeitura - EMPRESTIMO CONSIGNADO BMC	1.459,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.459,82
Prefeitura - FUNPRECA-FUNDO DE PREVIDENCIARIO DO MUNICIPIO DE	1.200,00	7.800,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00





## Prefeitura de Nazaré da Mata - 2022

RUA DANTAS BARRETO, 1338 - CENTRO  
Nazaré da Mata/PE - CEP: 55800-000  
CNPJ Nº: 10.166.817/0001-98 Telefone: (81) 36331336

### Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64  
2022

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	
CASINHAS							
Prefeitura - HAPVIDA ASSISTÊNCIA MÉDICA LTDA	300,50	51.093,97	51.394,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - I.N.S.S.-FUNCIONARIOS	7.355.275,84	3.561.159,65	2.428.621,28	0,00	0,00	0,00	8.487.814,21
Prefeitura - I.N.S.S.-TERCEIROS	295.947,13	263.586,92	214.644,05	0,00	0,00	0,00	344.890,00
Prefeitura - INSS CÂMARA	130.281,11	0,00	56.948,45	0,00	0,00	0,00	73.332,66
Prefeitura - IRRF	0,00	345.789,79	0,00	0,00	0,00	0,00	345.789,79
Prefeitura - ISS	0,00	9.138,96	0,00	0,00	0,00	0,00	9.138,96
Prefeitura - LAGOAPREV	- 834,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 834,30
Prefeitura - PENSÃO ALIMENTICIA	12.676,78	40.027,74	38.017,89	0,00	0,00	0,00	14.686,63
Prefeitura - PERCAPITAL BANK MEIOS DE PAGAMENTOS LTDA	0,00	114.843,38	114.843,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Prefeitura - PLANO DENTÁRIO	1.602,22	7.394,60	8.203,80	0,00	0,00	0,00	793,02
Prefeitura - PROSMED	1.360,30	28.894,00	30.661,00	0,00	0,00	0,00	- 406,70
Prefeitura - RETENÇÃO DO INSS NO FPM - FMAS	- 1.425.309,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 1.425.309,66
Prefeitura - RETENÇÃO DO INSS NO FPM - FMS	- 4.371.192,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.371.192,69
Prefeitura - SALARIO FAMILIA	- 259.993,05	3.178,74	99.432,62	0,00	0,00	0,00	- 356.246,93
Prefeitura - SALÁRIO MATERNIDADE	- 205.634,61	3.410,00	30.181,32	0,00	0,00	0,00	- 232.405,93
Prefeitura - SIMPRO	- 26.077,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 26.077,84
Prefeitura - SIND DOS PROFUBMUNDO ESTDE PE	0,00	5.685,86	4.479,18	0,00	0,00	0,00	1.206,68
Prefeitura - SINDICATO DOS SERVIDORES PUBLICO DE NAZARE DA MATA	9.758,63	2.763,47	1.206,68	0,00	0,00	0,00	11.315,42
Prefeitura - TRIBOO CARTAO CONSGNADO	12.693,28	293.240,42	306.603,71	0,00	0,00	0,00	- 670,01
Prefeitura - VICENCIAPREV	- 115,43	2.002,00	1.694,00	0,00	0,00	0,00	192,57
TOTAL	33.827.592,82	17.555.142,99	8.800.723,18	0,00	0,00	0,00	42.582.012,63

Inácio Manoel do Nascimento  
Prefeito  
CPF 051.825.224-87

Ronaldo Alves de Oliveira  
Contador  
CRC 016677/O-0



# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: INACIO MANOEL DO NASCIMENTO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://tce.tec.pe.gov.br/ppv/validaDoc.seam> Código do documento: 157c5a62-5808-4265-9f7a-06138f6e4d4b9

### a) Informações gerais

#### a.1. Nome da entidade

Prefeitura de Nazaré da Mata CNPJ: 10.166.817/0001-98

#### a.2. Domicílio da entidade

RUA DANTAS BARRETO, 1338  
CENTRO, Nazaré da Mata – PE  
CEP: 55800-000

#### a.3. Dados do gestor

Inácio Manoel do Nascimento  
Cargo: Prefeito  
CPF: 051.825.224-87

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

Ronaldo Alves de Oliveira  
CRC: 016677/O-0

### 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:

Prefeitura de Nazaré da Mata

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

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

# Nota Explicativa

## Demonstrativo da Dívida Flutuante



Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 38.163.115,87. Houve um aumento de R\$ 7.308.226,60 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 30.854.889,27.  
Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2022 totalizaram R\$ 351.114,24. Houve um aumento de R\$ 136.268,25 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 214.845,99.  
O total de restos a pagar para o exercício de 2023 é de R\$ 38.514.230,11

### c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2022 totalizaram R\$ 4.067.782,52. Houve um aumento de R\$ 1.309.924,96 em relação ao exercício de 2021 que foi de R\$ 2.757.857,56.

**Inácio Manoel do Nascimento**  
Prefeito, CPF 051.825.224-87

**Ronaldo Alves de Oliveira**  
Contador, CRC 016677/O-0

Documento Assinado Digitalmente por: INACIO MANOEL DO NASCIMENTO, RONALDO ALVES DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://cte.tec.pe.gov.br/pp/validaDoc.seam> Código do documento: 157c5a62-5808-4265-9f7a-06138f6ea4b9