



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	1.081.066,09	0,00	16.990,44	2.848,46	0,00	0,00	1.061.227,19
EXERCÍCIO 2020	662.375,23	0,00	316.788,00	194.262,82	0,00	0,00	151.324,41
EXERCÍCIO 2021	3.776.721,65	0,00	3.670.093,78	7.914,28	4.550,00	0,00	103.263,59
EXERCÍCIO 2022	0,00	4.209.140,34	0,00	0,00	0,00	0,00	4.209.140,34
Sub-total	5.646.662,97	4.209.140,34	4.003.872,22	205.025,56	4.550,00	0,00	5.651.455,53
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCESSADOS							
EXERCÍCIO 2019	777.183,65	0,00	242,16	315.267,37	0,00	0,00	461.674,12
EXERCÍCIO 2020	18.609,88	0,00	0,00	18.310,27	0,00	0,00	299,61
EXERCÍCIO 2021	11.321.832,81	0,00	3.476.384,96	4.268.515,68	0,00	4.550,00	3.572.382,17
EXERCÍCIO 2022	0,00	11.266.718,03	0,00	0,00	0,00	0,00	11.266.718,03
Sub-total	12.117.626,34	11.266.718,03	3.476.627,12	4.602.093,32	0,00	4.550,00	15.301.073,93
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES							
RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	1.190.752,12	14.056.867,12	14.254.631,28	0,00	0,00	0,00	992.987,96
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	908.728,45	7.310.556,54	7.093.698,97	0,00	0,00	0,00	1.125.586,02
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	456.759,41	8.811.363,90	8.545.228,70	0,00	0,00	0,00	722.894,61
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	75.971,13	75.971,13	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	14.360,09	329.943,72	10.510,97	0,00	0,00	0,00	333.792,84
PENSÃO ALIMENTÍCIA	48.090,67	204.570,97	212.182,42	0,00	0,00	0,00	40.479,22
PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	1.721,71	589.053,22	589.053,22	0,00	0,00	0,00	1.721,71
ASSISTÊNCIA À SAÚDE - ADMINISTRAÇÃO PRÓPRIA	0,00	597,60	597,60	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	25.077,63	166.739,41	166.634,41	105,00	0,00	0,00	25.077,63
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	764.475,80	2.509.420,69	2.495.872,34	18.775,45	0,00	0,00	759.248,70
RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE	47.462,95	28.087,49	7.670,64	0,00	0,00	0,00	67.879,80
OUTROS CONSIGNATÁRIOS	188.967,95	9.592.624,91	8.846.470,19	12.171,55	0,00	0,00	922.951,12
DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL	0,00	6.775,80	6.775,80	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS DEPÓSITOS	723.247,42	1.700.788,67	1.588.484,25	0,00	0,00	0,00	835.551,84
OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS	43.863,36	101.589,75	74.637,90	105,00	0,00	0,00	70.710,21
Sub-total	4.413.507,56	45.484.950,92	43.968.419,82	31.157,00	0,00	0,00	5.898.881,66

Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: h4f12056-156f-49cd-ac93-30c72ee2b0f6



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS

Resolução TC Nº 190, de 14º de dezembro de 2022
ANEXO XVI

ANEXO TC



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: b4f12056-156f-49cd-ac93-30c72ee2b106

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO					SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA		TRANSF. RP NAO PROC. LIQ.		
			PAGTO	CANC.	INSCR	BAIXA	
TOTAL	22.177.796,87	60.960.809,29	51.448.919,16	4.838.275,88	4.550,00	4.550,00	26.851.411,12

*
*



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Av. Dr. Belmino Correia , Nº2340 – Timbi - Camaragibe – PE

CNPJ Nº 08.260.663/0001-57

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”. Durante o exercício de 2022 a execução orçamentária foi realizada baseada na Lei Municipal nº 871/2021 de 07 de dezembro de 2021 (DOA 2022). Sua fonte financeira deriva do recebimento de Transferências Financeiras do Tesouro Municipal e outras fontes de arrecadação definidas em Lei.

Dados do Gestor:

Nome: Nome: Nadegi Alves de Queiroz

Cargo: Prefeita

Período de Gestão: 01/01/2022 a 31/12/2022.

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

Nome: Cíntia Sarine Correia de Lima, CRC- PE nº022135/O-8, E-mail: cintiasarine@gmail.com

Declaração de conformidade com a legislação e com as normas de contabilidade aplicáveis:

Estes demonstrativos contábeis foram elaborados em obediência às praticas da contabilidade pública e lastreadas pela Lei nº 4320/64, e os procedimentos contábeis adotados em cumprimento ao Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor público – MCASP (9ª Edição).



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Av.Dr. Belmino Correia , Nº2340 – Timbi - Camaragibe – PE

CNPJ Nº 08.260.663/0001-57

Consolidação das Demonstrações Contábeis abrangendo:

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

- 1 - Prefeitura Municipal
- 2 - Câmara Municipal
- 3 - Fundo Municipal de Saúde
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social
- 5 - Instituto de Previdência Municipal (RPPS)
- 6 - FUNDECA – Fundo dos Direitos da Criança do Adolescente
- 7 - 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 p... 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/deficit 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:



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Av.Dr. Belmino Correia , Nº2340 – Timbi - Camaragibe – PE

CNPJ Nº 08.260.663/0001-57

Os Ativos e Passivos resultantes da execução orçamentária do exercício 2022 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 548 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

	<p>MCASP, – 9ª Edição</p>	<p>RESTOS A PAGAR PROCESSADOS: O saldo dos restos a pagar processado ao final do exercício foi de R\$ 5.651.455,53 (Cinco milhões, seiscentos e cinquenta e um mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais e cinquenta e três centavos).</p> <p>RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS: O saldo dos restos a pagar não processado ao final do exercício foi de R\$ 15.301.073,93 (Quinze milhões, trezentos e um mil, setenta e três reais e noventa e três centavos).</p> <p>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES: O saldo final dos depósitos foi de R\$ 5.898.881,66 (Cinco milhões, novecentos e noventa e oito mil, oitocentos e oitenta e um reais e sessenta e seis centavos). Estes valores foram retidos na fonte e devem ser repassados para não caracterizar apropriação indevida de valores.</p>
--	---------------------------	--



PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMARAGIBE

Av.Dr. Belmino Correia , Nº2340 – Timbi - Camaragibe – PE

CNPJ Nº 08.260.663/0001-57

		O saldo para o exercício seguinte corresponde ao valor de R\$ 26.851.411,12 (Vinte e seis milhões, oitocentos e cinquenta e um mil, quatrocentos e onze reais e doze centavos)
--	--	--



Documento Assinado Digitalmente por: CINTIA SARINE CORREIA DE LIMA, NADEGI ALVES DE QUEIROZ
Acesse em: <https://etod.pec.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b4f12056-156f-49cd-ac93-30c72ee2b106