



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
RESTOS A PAGAR							
532000000 - INSCRIÇÃO DE RP PROCESSADOS	6.637.478,10	1.919.124,97	1.996.836,60	1.253.923,03	0,00	0,00	5.308.844,44
Exercício - 2013	4.633,00	0,00	0,00	4.633,00	0,00	0,00	0,00
Exercício - 2015	576.521,70	0,00	0,00	346.403,71	0,00	0,00	230.117,99
Exercício - 2016	1.766.848,29	0,00	0,00	699.846,45	0,00	0,00	1.067.001,84
Exercício - 2017	323.675,50	0,00	0,00	60.382,71	0,00	0,00	263.292,79
Exercício - 2018	83.559,55	0,00	0,00	80.887,10	0,00	0,00	2.672,45
Exercício - 2019	69.605,72	0,00	10.600,00	34.276,58	0,00	0,00	24.729,14
Exercício - 2020	3.812.634,34	0,00	1.986.236,60	27.493,48	0,00	0,00	1.798.904,26
Exercício - 2021	0,00	1.919.124,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1.919.124,97
Soma:	6.637.478,10	1.919.124,97	1.996.836,60	1.253.923,03	0,00	0,00	5.308.844,44
VALORES RESTITUÍVEIS							
218800000 - VALORES RESTITUÍVEIS	2.036.424,76	6.204.281,47	4.967.793,14	0,00	0,00	0,00	3.272.910,09
218810000 - VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.036.424,76	6.204.281,47	4.967.793,14	0,00	0,00	0,00	3.272.910,09
218810100 - CONSIGNAÇÕES	1.960.584,67	6.203.914,80	4.967.426,47	0,00	0,00	0,00	3.192.712,00
218810101 - RPPS - RETENÇÕES SOBRE VENCIMENTOS E VANTAGENS	0,00	3.055,69	72,74	0,00	0,00	0,00	2.982,95
21881010102 - DEDUÇÕES/FALTAS	0,00	3.055,69	72,74	0,00	0,00	0,00	2.982,95
218810102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	1.143.675,72	2.590.300,24	2.540.984,56	0,00	0,00	0,00	1.192.691,40
21881010201 - Inss	1.046.309,89	2.465.876,34	2.418.933,72	0,00	0,00	0,00	1.092.376,51
21881010202 - Inss Prestador de Serviço	97.365,83	124.423,90	122.050,84	0,00	0,00	0,00	99.314,89
218810104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	553.761,89	1.290.913,15	238.901,95	0,00	0,00	0,00	1.605.770,09
21881010401 - Imposto Sobre a Renda Retido Na Fonte - Irrf	553.761,89	1.255.376,16	226.696,10	0,00	0,00	0,00	1.582.441,95
21881010402 - Imposto de Renda Pessoa Jurídica	0,00	35.536,99	12.205,85	0,00	0,00	0,00	23.228,14
218810105 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	1.300,65	1.100,00	0,00	0,00	0,00	200,65
21881010501 - Indenizações e Restituicoes	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21881010502 - Ação Trabalhista	0,00	200,65	0,00	0,00	0,00	0,00	200,65
218810108 - ISS	122.468,76	207.894,98	74.356,45	0,00	0,00	0,00	256.007,29
21881010801 - Iss	122.468,76	207.894,98	74.356,45	0,00	0,00	0,00	256.007,29
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA	30.781,54	39.503,40	39.048,19	0,00	0,00	0,00	31.236,75
21881011001 - Pensao Alimenticia	30.781,54	39.503,40	39.048,19	0,00	0,00	0,00	31.236,75



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período					Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado		
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa	
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MÉDICA	905,71	12.240,00	12.570,00	0,00	0,00	0,00	57,71
21881011101 - Planos de Previdencia e Assistencia Medica	330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,00
21881011102 - ALFA SAÚDE	90,38	12.240,00	12.570,00	0,00	0,00	0,00	90,38
21881011103 - UNIMED	485,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485,33
2188101113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES	20.329,50	64.793,87	64.822,85	0,00	0,00	0,00	20.329,50
21881011301 - Retencoes - Entidades Representativas de Classes	516,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,48
21881011302 - SINTTAC	0,00	51.759,83	51.819,81	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011303 - Descontos Sindra	3.479,54	12.183,00	12.152,00	0,00	0,00	0,00	3.479,54
21881011304 - DSICAPE	283,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283,68
21881011305 - SINDCONAM-PE	0,00	851,04	851,04	0,00	0,00	0,00	0,00
21881011306 - FEDERAÇÃO DOS SINDICATOS E ASS. DE SERVIDORES PUBLICOS	9.270,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.270,67
21881011308 - SINDICATO DOS SERVIDORES	1.025,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.025,49
21881011309 - CONTI.SIND	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
21881011310 - SIMTEPE	293,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,45
21881011311 - SINPRO-SIND. DOS PROFESSORES NO EST. DE PERNAMBUCO.	5.560,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.560,19
2188101115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	43.326,71	1.992.802,82	1.994.729,73	0,00	0,00	0,00	43.326,71
21881011501 - Retencoes - Empréstimos e Financiamentos	12.626,22	55.482,54	55.482,54	0,00	0,00	0,00	12.626,22
21881011503 - EMPRESTIMO CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	29.188,05	1.937.320,28	1.939.247,19	0,00	0,00	0,00	29.188,05
21881011513 - BANCO GERADOR	1.512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.512,44
218810139 - ALFA SAÚDE	0,00	1.110,00	840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS	45.334,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.334,84
21881019901 - Outros Consignatarios	45.334,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.334,84
218810400 - DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	75.840,09	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	75.840,09
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS	75.840,09	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	75.840,09
21881049901 - Outros Depositos	75.840,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.840,09
21881049902 - DESCONTO 13º SALARIO	0,00	366,67	366,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Soma:	2.036.424,76	6.204.281,47	4.967.793,14	0,00	0,00	0,00	3.272.913,09
Total:	8.673.902,86	8.123.406,44	6.964.629,74	1.253.923,03	0,00	0,00	8.578.756,53



ESTADO DO PERNAMBUCO
MUNICÍPIO DE TACARATU
Dívida Flutuante

Anexo 17 - Art. 92 da Lei Federal nº 113/2016



Exercício: 2021

Conta	Saldo Anterior	Movimentação no período						Saldo Atual
		Inscrição	Baixa		Transferência de restos a pagar não processados inscritos em exercícios anteriores para em liquidação ou liquidado			
			Pagamento	Cancelamento	Inscrição	Baixa		

WASHINGTON ÂNGELO DE ARAÚJO
PREFEITO Mat.2001850

KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
CONTADORA CRC/PE 0292720-9

Documento Assinado Digitalmente por: WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b603b9b6-8681-4db1-921b-3cc4af0baa57

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Consolidado - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



a) INFORMAÇÕES GERAIS:

Nome da Entidade:

Município de Tacaratu

CNPJ:

10.106.243/0001-62

Endereço da entidade:

Rua Pedro toscano – Centro – Tacaratu - CEP: 56.480-000

Natureza jurídica da entidade:

O município de Tacaratu-PE concebida quanto a natureza jurídica perante a Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município”.

Natureza das operações e principais atividades da entidade:

O município de Tacaratu-PE possui como atividade principal a “administração pública geral”. A população estimada pelo IBGE é de 26.106 habitantes (<https://cidades.ibge.gov.br/brasil/pe/panorama>). Durante o exercício de 2021 a execução orçamentária baseou-se na Lei Municipal nº 1.381, de 03 de dezembro de 2020 (LOA 2021). Sua atividade financeira origina-se da arrecadação de tributos e demais receitas correntes, além de repasses do governo federal e estadual (fundo a fundo ou convênios).

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, Portaria Conjunta STN/SOF nº 06, de 18 de dezembro de 2018, Portaria Conjunta STN/SPREV nº 07, de 18 de dezembro de 2018 e Portaria STN nº 877, de 18 de dezembro de 2018 que estabeleceram o Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, 8ª edição. Os procedimentos de registro, mensuração e evidenciação obedecem no todo ou em parte no que couber às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBC TSP 11 – Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TSP 13 – Apresentação de Informação Orçamentária nas Demonstrações Contábeis. Por fim, este demonstrativo está em conformidade com o exigido para a Contabilidade Aplicada ao Setor Público e está seguindo as regras estabelecidas pelo Índice de Consistência e Convergência Contábil (ICC), do TCE-PE.

Nome do(a) Gestor(a):

Washington Ângelo de Araújo - cargo - Prefeito. Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Consolidado - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Nome, CRC e e-mail do(a) contador(a) responsável:

Karla Thaisa Peixoto Agostinho, CRC nº 029272/O-9, e-mail: karla@naap.com.br

a) RESUMO DAS POLÍTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS:

Base de Mensuração utilizadas:

De acordo com o MCASP, p. 157, 8ª 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 (accountability) e tomada de decisão. No caso deste município, as bases de mensuração utilizadas nos elementos patrimoniais estão de acordo com o exposto na Parte II do MCASP, 8ª edição.

Novas normas e políticas contábeis alteradas:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

Julgamentos pela aplicação das políticas contábeis:

Não houve mudanças que levem a alguma alteração significativa neste demonstrativo.

b) DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE E SEUS ASPECTOS:

A dívida flutuante é aquela contraída pela Administração Pública, por um breve e determinado período de tempo.

Segundo a Lei nº 4.320/64, a dívida flutuante compreende os restos a pagar, excluídos os serviços de dívida a pagar, os serviços de dívida a pagar, os depósitos e os débitos de tesouraria. (Essas obrigações independem de autorização orçamentária por serem decorrentes de operações extraorçamentárias ou por já terem passado por um orçamento em exercício anterior).

O registro dos restos a pagar, de acordo com o parágrafo único do art. 92, serão feitos por exercício e por credor distinguindo-se as despesas processadas das não processadas.

c) INFORMAÇÕES DE SUPORTE E DETALHAMENTO DE ITENS APRESENTADOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

1. Informações relevantes referentes ao Item “Depósitos e Consignações” constante no Demonstrativo:

Pode ser observado neste Demonstrativo os seguintes valores:

- R\$ 575,51, decorrentes de Planos de Assistência Médica, que se refere ao saldo devedor do ente junto a: Alfa Saúde, Unimed.
- R\$ 1.192.991,40, decorrentes de saldo devedor junto ao RGPS.

NOTAS EXPLICATIVAS
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE
Órgão: Consolidado - Exercício: 2021
Município: Tacaratu



Documento Assinado Digitalmente por: WASHINGTON ANGELO DE ARAUJO, KARLA THAISA PEIXOTO AGOSTINHO
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: b603b9b6-8681-4db1-921b-3cc4d10baa57

- R\$ 1.605.773,09, decorrentes de saldo devedor junto ao IRRF.
- R\$ 2.982,95, decorrentes de Faltas Debitadas de Funcionários Municipais.
- R\$ 200,65, decorrentes de Indenizações e Restituições.
- R\$ 20.300,52, decorrentes de Retenções – Entidades Representativas de Classes, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **SINTTAC, SINDCONAM-PE, DSICAPE, SINPRO, SIMTEPE.**
- R\$ 41.399,80, decorrentes de Retenções – Empréstimos e Financiamentos, que se refere ao saldo devedor do ente junto aos seguintes órgãos: **Banco do Brasil, Banco Gerador.**
- R\$ 256.007,29, decorrentes de saldo devedor junto ao ISS.
- R\$ 31.236,5, decorrentes de saldo devedor junto a Pensão Alimentícia.
- R\$ 121.174,93, decorrentes de Outros Consignatários.
-

Washington Ângelo de Araújo
Prefeito

Karla Thaisa Peixoto Agostinho
Contador
CRC-PE nº 029272/O-2

Tacaratu, 31/12/2021