

Câmara Municipal do Moreno - 2023

AV. SOFRÔNIO PORTELA, 3.665 -
Moreno/PE - CEP: 54800-000
CNPJ Nº: 08.057.606/0001-75 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023

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)	564.387,64	85.979,32	288.208,94	0,00	308,00	308,00	362.158,02
Subtotal dos restos processados	189.584,71	2.096,35	22.292,18	0,00	308,00	0,00	169.696,88
Processados 2015	68.244,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.244,24
Processados 2016	93.890,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.890,88
Processados 2017	695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695,00
Processados 2019	4.112,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.112,41
Processados 2020	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00
Processados 2022	22.292,18	0,00	22.292,18	0,00	308,00	0,00	308,00
Processados 2023	0,00	2.096,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2.096,35
Subtotal dos restos não-processados	374.802,93	83.882,97	265.916,76	0,00	0,00	308,00	192.461,14
Não-Processados 2017	9.829,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.829,57
Não-Processados 2018	6.353,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.353,60
Não-Processados 2020	37.267,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.267,23
Não-Processados 2022	321.352,53	0,00	265.916,76	0,00	0,00	308,00	55.127,77
Não-Processados 2023	0,00	83.882,97	0,00	0,00	0,00	0,00	83.882,97
Subtotal dos Depósitos	1.029.424,04	750.657,72	832.308,34	0,00	0,00	0,00	947.773,42
Câmara - BRADESCO	3.879,20	2.456,30	2.105,40	0,00	0,00	0,00	4.230,10
Câmara - CAUÇÃO	210.805,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.805,40
Câmara - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	8.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.102,00
Câmara - CONSIGNADO BANCO GERADOR	25.511,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.511,32
Câmara - CONSIGNADO BANCO SANTANDER	- 3.107,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 3.107,35
Câmara - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	7.924,73	201.594,80	185.450,43	0,00	0,00	0,00	24.069,10
Câmara - CONSIGNADO REAL	- 1.813,49	0,00	16.144,37	0,00	0,00	0,00	- 17.957,86
Câmara - CONTRIBUIÇÃO PARTIDÁRIA	600,00	7.200,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00
Câmara - HAPVIDA	7.813,12	14.666,35	5.029,00	0,00	0,00	0,00	17.450,47
Câmara - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA FÍSICA	618.502,47	202.287,93	164.737,72	0,00	0,00	0,00	656.052,68
Câmara - IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE - PESSOA JURÍDICA	69,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,00
Câmara - IMPOSTO SOBRE SERVIÇO DE QUALQUER NATUREZA	1.958,68	3.788,35	1.990,52	0,00	0,00	0,00	1.958,68



Câmara Municipal do Moreno - 2023

AV. SOFRÔNIO PORTELA, 3.665 -
Moreno/PE - CEP: 54800-000
CNPJ Nº: 08.057.606/0001-75 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023

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	
Câmara - INSTITUTO NACIONAL DA SEGURIDADE SOCIAL	166.395,79	333.355,02	352.567,79	0,00	0,00	0,00	147.183,02
Câmara - IRRF PREFEITURA	- 16.148,50	0,00	31.555,40	0,00	0,00	0,00	- 47.703,90
Câmara - ODONTOGRUP	0,00	1.977,30	2.044,90	0,00	0,00	0,00	- 67,60
Câmara - PENSÃO ALIMENTÍCIA	- 2.694,55	27.630,95	27.996,36	0,00	0,00	0,00	- 3.059,96
Câmara - PLANO DE SAÚDE	- 14.913,15	0,00	9.669,21	0,00	0,00	0,00	- 24.582,36
Câmara - REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL	53,41	28.817,24	28.817,24	0,00	0,00	0,00	53,41
Câmara - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	7.043,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.043,53
Câmara - RESTITUIÇÃO	8.942,43	- 73.116,52	0,00	0,00	0,00	0,00	- 64.174,09
Câmara - RESTITUIÇÃO	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
TOTAL	1.593.811,68	836.637,04	1.120.517,28	0,00	308,00	308,00	1.309.931,44

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CONTADOR
CPF 04415278418

MOZART CLAUDIO BRUNO
PRESIDENTE
CPF 65816595415



Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MOZART CLAUDIO BRUNO, JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
Acesse em: <https://stece.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 8974eb8a-2aa3-4476-bbc1-e712146b5311

a) Informações gerais

a.1. Nome da entidade

Câmara Municipal do Moreno CNPJ: 08.057.606/0001-75

a.2. Domicílio da entidade

AV. SOFRÔNIO PORTELA, 3.665
, Moreno – PE
CEP: 54800-000

a.3. Dados do gestor

MOZART CLAUDIO BRUNO
Cargo: PRESIDENTE
CPF: 65816595415

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

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CPF: 04415278418

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), 10ª Edição, bem como orientações das Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC) nº 07 (atualizado em Janeiro/2020). Os registros contábeis estão aderentes as regras estabelecidas na Portaria Conjunta STN/SOF/ME nº 23, de 11 de dezembro de 2023, Portaria conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de dezembro de 2023, Portaria STN/MF nº 1.568, de 11 de dezembro de 2023 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:

Câmara Municipal do Moreno

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

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante



Documento Assinado Digitalmente por: MOZART CLAUDIO BRUNO, JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
Acesse em: <https://etec.tee.pe.gov.br/epv/validaDoc.seam> Código do documento: 8974eb8a-2aa3-4476-bbc1-e712146b5311

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 169.696,88. Houve uma queda de R\$ 19.887,83 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 189.584,71.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 192.461,14. Houve uma queda de R\$ 182.341,79 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 374.802,93.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 362.158,02

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 947.773,42. Houve uma queda de R\$ 81.650,62 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 1.029.424,04.

MOZART CLAUDIO BRUNO
PRESIDENTE, CPF 65816595415

JASON MARCOS FERREIRA CAVALCANTI JUNIOR
CONTADOR, CPF 04415278418