



**CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES**  
**CASA MALAQUIAS VIEIRA**

---

# ITEM – 08

Demonstração da Dívida Flutuante (Anexo 17 da Lei Federal nº. 4.320/64), será apresentada no modelo sintético correspondente ao Anexo XXV desta Resolução, devidamente preenchido, acompanhada de quadros complementares com um nível maior de detalhamento, se for o caso, com notas explicativas, onde cada quadro ou item a que a nota explicativa se aplique terá referência cruzada com a respectiva nota explicativa. (4



CAMARA MUNICIPAL DE POCAO  
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	
<b>DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>							
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS	599,50	94.014,17	94.014,17	0,00	0,00	0,00	599,50
IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF	146,25	53.755,71	53.755,71	0,00	0,00	0,00	146,25
PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	9.540,00	9.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	94.635,16	94.635,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Sub-total	745,75	251.945,04	251.945,04	0,00	0,00	0,00	745,75
<b>TOTAL</b>	745,75	251.945,04	251.945,04	0,00	0,00	0,00	745,75

\_\_\_\_\_  
JOSÉ SILVESTRE GALINDO NETO  
PRESIDENTE  
922.546.914-49

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE SILVESTRE GALINDO NETO, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etec.tce.pe.gov.br/ppp/validaDoc.seam> Código do documento: 196f7636-c9ab-46fa-a30d-90f3d0bd039

# CAMARA MUNICIPAL DE POCAO

## Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante

PERÍODO

Exercício de 2020



20

### NOTA EXPLICATIVA



### CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES CASA MALAQUIAS VIEIRA

#### 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 estabeleceu o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público 8ª edição. A metodologia de registro, mensuração e evidenciação submetem no todo ou em parte no que couber as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público publicadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a NBCT SP 16.6. Em casos específicos foram tomadas por base os normativos internacionais publicados pelo IFAC através das IPSAS

#### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FLUTUANTE

Conforme o art. 92 da Lei Federal nº 4.320/64, os componentes da dívida flutuante são aqueles compromissos contraídos por período limitado de tempo (curto prazo), quer na sua condição de valores de terceiros, quer para atender às necessidades de caixa momentâneas, realizadas independentemente de autorização orçamentária, bem como os valores dos restos a pagar. A Dívida Flutuante de 2020 totalizou em **R\$ 745,75**, correspondendo, na ótica da Lei Federal nº 4.320/64 ao Passivo Financeiro.

##### 1 – RESTOS A PAGAR

Esta rubrica representa as Obrigações Inscritas em Restos a Pagar provenientes das despesas empenhadas, mas não pagas até 31/12/2020, distinguindo-se as processadas das não processadas, considerado o saldo dos Restos a Pagar de exercícios anteriores. Não houve inscrições de restos a pagar para o exercício de 2020.

**CAMARA MUNICIPAL DE POCAO**  
**Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante**  
**PERÍODO**

Exercício de 2020



30

NOTA EXPLICATIVA

**2 – DEPÓSITOS**

Esta rubrica é composta pelas consignações em folhas, retenções e descontos feitos em favor de pessoas jurídicas e pelos depósitos de diversas origens relativos a importâncias retidas a título de fiança, custas, cauções e outros. No exercício de **2020**, os depósitos apresentaram um montante de **R\$ 745,75** Referente ao **RGPS**, **IRRF**, advindas do Exercício anterior.

Saldo p/ exercício seguinte		
Contribuição ao RGPS	R\$	599,50
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	R\$	146,25
<b>TOTAL DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES</b>	<b>R\$</b>	<b>745,75</b>

Documento Assinado Digitalmente por: JOSE SIL VESTRE GALINDO NETO, CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA  
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 196f7636-c9ab-4bfa-a30d-90f3d0bd039