

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2023

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/número - CENTRO
São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2023 - Consolidado

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		
Resto a Pagar (Subtotal)	10.408.075,34	13.288.667,77	4.705.513,05	0,00	0,00	18.991.230,06
Subtotal dos restos processados	10.031.050,75	13.288.667,77	4.599.663,05	0,00	0,00	18.720.055,47
Processados 2010 (Prefeitura)	6.099,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6.099,25
Processados 2010 (Prefeitura)	6.099,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6.099,25
Processados 2013 (Prefeitura)	137.971,07	0,00	0,00	0,00	0,00	137.971,07
Processados 2013 (Prefeitura)	137.971,07	0,00	0,00	0,00	0,00	137.971,07
Processados 2014 (Prefeitura)	176.277,83	0,00	0,00	0,00	0,00	176.277,83
Processados 2014 (Prefeitura)	176.277,83	0,00	0,00	0,00	0,00	176.277,83
Processados 2015	288.134,97	0,00	0,00	0,00	0,00	288.134,97
Processados 2015 (Prefeitura)	288.134,97	0,00	0,00	0,00	0,00	288.134,97
Processados 2016	1.734.627,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734.627,42
Processados 2016 (Prefeitura)	1.734.627,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1.734.627,42
Processados 2017	7.949,62	0,00	0,00	0,00	0,00	7.949,62
Processados 2017 (FMAS)	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
Processados 2017 (Prefeitura)	3.449,62	0,00	0,00	0,00	0,00	3.449,62
Processados 2018	1.600.437,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.437,78
Processados 2018 (Prefeitura)	1.600.437,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.437,78
Processados 2019	82.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	82.104,26
Processados 2019 (FME)	82.104,26	0,00	0,00	0,00	0,00	82.104,26
Processados 2020	297.608,37	0,00	0,00	0,00	0,00	297.608,37
Processados 2020 (FME)	297.608,37	0,00	0,00	0,00	0,00	297.608,37
Processados 2021	1.043.769,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.769,05
Processados 2021 (FMAS)	1.872,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1.872,16
Processados 2021 (FME)	470.893,88	0,00	0,00	0,00	0,00	470.893,88
Processados 2021 (FMS)	48.407,35	0,00	0,00	0,00	0,00	48.407,35
Processados 2021 (Prefeitura)	522.595,66	0,00	0,00	0,00	0,00	522.595,66
Processados 2022	4.656.071,13	0,00	4.599.663,05	0,00	0,00	56.408,08
Processados 2022 (Câmara)	13.948,28	0,00	13.948,28	0,00	0,00	0,00
Processados 2022 (FMAS)	179.912,68	0,00	169.731,62	0,00	0,00	10.181,06
Processados 2022 (FME)	979.044,21	0,00	962.989,49	0,00	0,00	16.054,72
Processados 2022 (FMS)	1.978.537,86	0,00	1.973.180,58	0,00	0,00	5.357,28
Processados 2022 (Prefeitura)	1.504.628,10	0,00	1.479.813,08	0,00	0,00	24.815,02



 SIORCOMP - Sistema de Informação de Recursos Humanos
 Rua José de Alencar, 112 - Jd. Santa Helena - São Lourenço da Mata - PE - CEP: 55151-000
 Telefone: (71) 3193-1170 - E-mail: siorcomp@siorcomp.com.br
 systemainformatica.com.br/siorcomp

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2023

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/número - CENTRO
São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - Consolidado

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		
Câmara - BANCO PER CAPITAL	0,00	34.337,17	34.337,17	0,00	0,00	0,00
Câmara - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL - CONSIGNADO	0,00	573.794,19	573.794,19	0,00	0,00	0,00
Câmara - HAPVIDA	0,00	73.676,21	73.676,21	0,00	0,00	0,00
Câmara - INSS	0,00	477.854,64	477.854,64	0,00	0,00	0,00
Câmara - IRRF	0,00	601.702,26	601.702,26	0,00	0,00	0,00
Câmara - ISS	0,00	244,36	244,36	0,00	0,00	0,00
Câmara - PENSÃO ALIMENTÍCIA	0,00	30.665,57	30.665,57	0,00	0,00	0,00
Câmara - RPPS FUNDO FINANCEIRO	0,00	46.241,28	46.241,28	0,00	0,00	0,00
Câmara - SALÁRIO FAMÍLIA	0,00	2.332,98	2.332,98	0,00	0,00	0,00
FMS - CONSIGNADO BANCO DO BRASIL	5.184,21	0,00	0,00	5.184,21	0,00	0,00
FMS - COSIGNADO CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	519.300,29	945.443,71	945.443,71	519.300,29	0,00	0,00
FMS - CREDCESTA	0,00	26.669,31	26.669,31	0,00	0,00	0,00
FMS - CRED CESTA COMPRA	0,00	2.423,62	0,00	0,00	0,00	2.423,62
FMS - CRED CESTA SAQUE	0,00	7.410,24	0,00	0,00	0,00	7.410,24
FMS - DESC RECEBIMENTO VALE INDEVIDO	0,00	301,34	301,34	0,00	0,00	0,00
FMS - FALTAS	0,00	14.714,59	14.714,59	0,00	0,00	0,00
FMS - HAPVIDA	13.260,72	27.443,40	25.366,76	0,00	0,00	0,00
FMS - INSS	477.339,63	2.739.215,64	2.739.215,64	477.339,63	0,00	0,00
FMS - IRRF	0,00	3.076.393,95	3.076.393,95	0,00	0,00	0,00
FMS - IRRF 13 SALÁRIO	0,00	43.854,67	43.854,67	0,00	0,00	0,00
FMS - ISS- IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	0,00	39.171,17	39.171,17	0,00	0,00	0,00
FMS - ODONTOGROUP	473,80	2.698,04	2.698,04	0,00	0,00	0,00
FMS - OUTROS	0,00	157.841,75	157.841,75	0,00	0,00	0,00
FMS - PENSÃO ALIMENTÍCIA	8.625,52	74.341,27	74.225,75	0,00	0,00	473,80
FMS - RGPS 13 SALÁRIO	0,00	27.847,25	0,00	27.847,25	0,00	0,00
FMS - RPPS - FINANCEIRO	45.536,79	810.539,54	810.539,54	0,00	0,00	0,00
FMS - RPPS FINANCEIRO 13 SALÁRIO	0,00	71.997,16	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SIMCASE	17.153,16	1.266,24	0,00	0,00	0,00	0,00
FMS - SINDICATO ACS	3.259,52	37.296,12	36.846,36	0,00	0,00	0,00

Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA ALESSA BARRA MARIANA BARRETO DE MOURA
 Acesse em: https://sice.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam?Codigo_documento:102711710108200518180576966
 SIORCONP - Sistema de Informação de Recursos Humanos
 systemainformatica.com.br/siorcomp



Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2023

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/número - CENTRO
São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64

2023 - Consolidado

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		
FMAS - PLANO ODONTOLÓGICO	2.510,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2.510,17
FMAS - RESTITUIÇÕES	0,00	219,73	219,73	0,00	0,00	0,00
FMAS - VALE TRANSPORTE	436,32	0,00	436,32	0,00	0,00	0,00
FME - CONSIGNADO CAIXA ECONÔMICA	38.505,26	2.384.133,23	2.375.556,01	0,00	0,00	47.082,48
FME - CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	4.851,96	0,00	0,00	0,00	0,00	4.851,96
FME - CREDCESTA	1.793,64	106.060,17	106.060,17	0,00	0,00	1.793,64
FME - CRED CESTA COMPRA	0,00	3.827,32	0,00	0,00	0,00	3.827,32
FME - CRED CESTA SAQUE	0,00	533,16	0,00	0,00	0,00	533,16
FME - FALTAS	0,00	78.096,23	78.096,23	0,00	0,00	0,00
FME - GERACARD	7.742,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7.742,54
FME - HAPVIDA	40.882,36	396.084,10	396.084,10	0,00	0,00	40.882,36
FME - INSS FOLHA DE PAGAMENTO	447.180,52	3.258.187,15	3.238.868,49	447.180,52	0,00	19.318,66
FME - INSS S/ SERVIÇOS DE TERCEIROS	139.207,68	505.982,21	95.337,42	549.852,47	0,00	0,00
FME - IRRF 13 SALÁRIO	0,00	184.486,59	184.486,59	0,00	0,00	0,00
FME - IRRF IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	0,00	2.816.238,33	2.816.238,33	0,00	0,00	0,00
FME - ISS IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS QUALQUER NATUREZA	0,00	224.202,94	224.202,94	0,00	0,00	0,00
FME - ODONTOGROUP	2.063,78	3.301,51	2.829,72	0,00	0,00	2.535,57
FME - OUTROS	0,00	213.231,55	213.231,55	0,00	0,00	0,00
FME - PENSÃO ALIMENTÍCIA	354,86	107.128,88	103.310,80	0,00	0,00	4.172,94
FME - RESTITUIÇÕES	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
FME - RGPS 13 SALÁRIO	0,00	264.526,12	0,00	264.526,12	0,00	0,00
FME - RPPS	17.226,85	0,00	0,00	0,00	0,00	17.226,85
FME - RPPS - FINANCEIRO	31.739,08	2.569.712,44	2.319.095,21	0,00	0,00	282.356,31
FME - RPPS - SEGREGAÇÃO	108.391,27	680.833,00	650.808,15	0,00	0,00	138.416,12
FME - SINDICATO DO PROFESSOR	338,75	0,00	0,00	0,00	0,00	338,75
FME - VALE ALIMENTAÇÃO	7.437,76	221,27	7.659,03	0,00	0,00	0,00
FME - VALE VEM	0,00	386.686,94	386.686,94	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata - 2023

PRAÇA ARAÚJO SOBRINHO, S/número - CENTRO
São Lourenço da Mata/PE - CEP:
CNPJ Nº: 11.251.832/0001-05 Telefone:

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64
2023 - Consolidado

TOTAL	18.132.776,16	47.884.787,55	36.986.424,34	5.427.673,55	0,00	0,00	23.603.465,82
-------	---------------	---------------	---------------	--------------	------	------	---------------

Vinicius Labanca
Prefeito
CPF 019.683.564-01

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O



Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 102177c1-0820-4dde-b518-a7c93e7b9664

a) Informações Gerais

a.1. Nome da entidade

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata

CNPJ: 11.251.832/0001-05

a.2. Domicílio da entidade

Praça Dr. Araújo Sobrinho, S/N, Centro, São Lourenço da Mata – PE – CEP nº 54.735-565

a.3. Dados do Gestor

Nome: Vinícius Labanca

Cargo: Prefeito

CPF: 019.683.564-01

Período de Gestão: 01/01/2021 a 31/12/2024

a.4. Dados da contadora responsável pelos aspectos formais das demonstrações contábeis inclusive das notas explicativas

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros

CRC: 22.507/0

E-mail: alessandramarilly@hotmail.com

a.5. Natureza das operações e principais atividades da entidade

A Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata concebida quanto à natureza jurídica perante à Receita Federal do Brasil através do código 124-4 “Município” possui como atividade principal “Administração Pública em Geral”. Durante o exercício de 2023 a execução orçamentária foi feita baseada na Lei Municipal nº 2.951 de 14 de dezembro de 2022 (LOA 2023).

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 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, 9ª 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

Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata

Nota Explicativa

Demonstrativo da Dívida Flutuante

Anexo 17, Lei nº4.320/64



Documento Assinado Digitalmente por: VINICIUS LABANCA, ALESSANDRA MARILLY PEREIRA DE MEDEIROS
Acesse em: <https://stc.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 102177c1-0820-4dde-b518-a7c93e7b9664

A consolidação deste balanço abrange o Poder Legislativo e Executivo, bem como os órgãos da administração direta e indireta conforme relação a seguir:

- 1 - Prefeitura Municipal de São Lourenço da Mata;
- 2 - Secretaria Municipal de Educação de São Lourenço da Mata;
- 3 - Fundo Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata;
- 4 - Fundo Municipal de Assistência Social de São Lourenço da Mata;
- 5 - Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e Adolescente de São Lourenço da Mata - FUNDECA;
- 6 - Fundação Municipal de Saúde de São Lourenço da Mata;
- 7 - Instituto de Previdência Social de São Lourenço da Mata - Plano Financeiro;
- 8 - Instituto de Previdência Social de São Lourenço da Mata - Plano previdenciário;
- 9 - Câmara Municipal de Vereadores de São Lourenço da Mata.

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

c.1. Restos a pagar processados e não processados

Os restos a pagar processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 18.720.055,47. Houve um aumento de R\$ 8.689.004,72 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 10.031.050,75.

Os restos a pagar não processados inscritos do exercício de 2023 totalizaram R\$ 271.174,59. Houve uma queda de R\$ 105.850,00 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 377.024,59.

O total de restos a pagar para o exercício de 2024 é de R\$ 18.991.230,06.

c.2. Depósitos e Consignações

Os depósitos e consignações do exercício de 2023 totalizaram R\$ 4.612.235,76. Houve uma queda de R\$ 3.112.465,06 em relação ao exercício de 2022 que foi de R\$ 7.724.700,82.

c.3. Descrição dos Itens mais Relevantes dos Depósitos

Relevância	Descrição da Natureza da Conta	Exercício 2023	Exercício 2022
1º	FunFin - IRRF	2.606.958,08	1.385.606,54
2º	FunFin - IRRF PESSOA FÍSICA	845.002,89	845.002,89
3º	FME - RPPS - FINANCEIRO	282.356,31	31.739,08

c.4. Eventuais Ajustes Relacionados às Retenções e Outras Operações

As retenções são consideradas como efetivadas no momento do pagamento, em contrapartida com contas do grupo extraorçamentários e apropriados orçamentariamente para cada caso, não implicando em interferência no saldo em espécie que necessitem de eventuais ajustes.

Vinicius Labanca
Prefeito
CPF 019.683.564-01

Alessandra Marilly Pereira de Medeiros
Contadora
CRC 22.507/O